

Association MMA FACTORY

91 Boulevard Poniatowski

75012 PARIS

Siret : 81883292500015

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024



ficoma

GROUPE FICOMA

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<i>Comptes Annuels</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Détail de l'Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
<i>Compte de résultat</i>	6
<i>Détail du compte de résultat</i>	7
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	10
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	11
<i>Immobilisations</i>	14
<i>Amortissements</i>	15

Etats financiers au 31/12/2024

Comptes Annuels

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	18 628,00	18 628,00		968,81
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	113 910,17	54 204,12	59 706,05	72 515,66
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	4 353,60		4 353,60	
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	200,00		200,00	200,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	10 000,00		10 000,00	10 000,00
	Autres immobilisations financières	25 427,53		25 427,53	25 427,53
	TOTAL (I)	172 519,30	72 832,12	99 687,18	109 112,00
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	96 452,23		96 452,23	65 917,85
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	96 452,23		96 452,23	65 917,85
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		268 971,53	72 832,12	196 139,41	175 029,85
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				35 427,53	35 427,53
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents					- autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	113 349,79	153 890,83
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(14 956,58)	(40 541,04)
	Total des fonds propres	98 393,21	113 349,79
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Provisions	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	98 393,21	113 349,79
Fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	Total des provisions		
	Aux fondations abritées		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
DETTE (1)	Total des fonds dédiés		
	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 245,42	35 300,72
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	17 500,78	26 379,34
DETTE (1)	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	60 000,00	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	97 746,20	61 680,06
TOTAL PASSIF	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	196 139,41	175 029,85
ENGAGEMENTS DONNES	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(14 956,58)	(40 541,04)
	(1) Dont à moins d'un an	97 746,20	61 680,06
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	99 687,18	50,82	109 112,00	62,34	(9 424,82)	-8,64
Concessions brevets et droits similaires			968,81	0,55	(968,81)	-100,0
SITE INTERNET	18 628,00	9,50	18 628,00	10,64		
AMORTIS. SITE INTERNET	(18 628,00)	-9,50	(17 659,19)	-10,09	(968,81)	-5,49
Autres immobilisations corporelles	59 706,05	30,44	72 515,66	41,43	(12 809,61)	-17,66
INSTALLATIONS GENERALES	98 015,48	49,97	98 015,48	56,00		
MATERIEL DE BUREAU	5 738,46	2,93	5 738,46	3,28		
MATERIEL INFORMATIQUE	8 173,52	4,17	8 173,52	4,67		
MOBILIER	1 982,71	1,01	1 982,71	1,13		
AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(40 762,09)	-20,78	(30 753,00)	-17,57	(10 009,09)	-32,55
AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(12 122,43)	-6,18	(9 718,45)	-5,55	(2 403,98)	-24,74
AMORTIS. MOBILIER	(1 319,60)	-0,67	(923,06)	-0,53	(396,54)	-42,96
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles	4 353,60	2,22			4 353,60	
AVANCES S/ IMMOB. CORPORELLES	4 353,60	2,22			4 353,60	
Autres participations	200,00	0,10	200,00	0,11		
TITRES DE PARTICIPATION	200,00	0,10	200,00	0,11		
Prêts	10 000,00	5,10	10 000,00	5,71		
PRETS AU PERSONNEL	10 000,00	5,10	10 000,00	5,71		
Autres immobilisations financières	25 427,53	12,96	25 427,53	14,53		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	25 427,53	12,96	25 427,53	14,53		
TOTAL III - Actif Circulant NET	96 452,23	49,18	65 917,85	37,66	30 534,38	46,32
Autres créances						
AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDI			29 769,14	17,01	(29 769,14)	-100,0
PROVIS. DEPREC. DEBITEURS DIVE			(29 769,14)	-17,01	29 769,14	100,00
Disponibilités	96 452,23	49,18	65 917,85	37,66	30 534,38	46,32
CAISSE EPARGNE	52 179,31	26,60	21 944,93	12,54	30 234,38	137,77
CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	40 500,82	20,65	40 500,82	23,14		
CAISSE	3 772,10	1,92	3 472,10	1,98	300,00	8,64
TOTAL DU BILAN ACTIF	196 139,41	100,00	175 029,85	100,00	21 109,56	12,06

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	98 393,21	50,16	113 349,79	64,76	(14 956,58)	-13,20
Total des fonds propres	98 393,21	50,16	113 349,79	64,76	(14 956,58)	-13,20
Fonds associatif sans droit de reprise	113 349,79	57,79	153 890,83	87,92	(40 541,04)	-26,34
FONDS ASSOCIATIF (SDR)	113 349,79	57,79	153 890,83	87,92	(40 541,04)	-26,34
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 956,58)	-7,63	(40 541,04)	-23,16	25 584,46	63,11
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	97 746,20	49,84	61 680,06	35,24	36 066,14	58,47
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 245,42	10,32	35 300,72	20,17	(15 055,30)	-42,65
EMPRUNT PGE 5913786	20 245,42	10,32	35 300,72	20,17	(15 055,30)	-42,65
Dettes fiscales et sociales	17 500,78	8,92	26 379,34	15,07	(8 878,56)	-33,66
COLLECTIF SALARIE	15 283,49	7,79	19 660,54	11,23	(4 377,05)	-22,26
SECURITE SOCIALE	1 565,00	0,80	4 111,60	2,35	(2 546,60)	-61,94
RETRAITES KLESIA	249,10	0,13	1 137,95	0,65	(888,85)	-78,11
MUTUELLE GENERALI			245,98	0,14	(245,98)	-100,0
CAISSE DE PREVOYANCE GENERALI	403,19	0,21	555,16	0,32	(151,97)	-27,37
PRELEVEMENT A LA SOURCE			668,11	0,38	(668,11)	-100,0
Autres dettes	60 000,00	30,59			60 000,00	
AMMA	60 000,00	30,59			60 000,00	
Total du passif	196 139,41	100,00	175 029,85	100,00	21 109,56	12,06

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	75 120,00	110 679,76
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	56 262,00	69 241,26
	Dons		
	Cotisations	289 618,11	365 555,99
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	11,25	9,14
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 550,00	29 111,01
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	423 561,36	574 597,16
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	262 618,20	423 296,08
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 974,80	1 447,35
	Rémunération du personnel	116 556,07	132 059,31
	Charges sociales	34 434,13	37 162,25
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 778,42	17 487,44
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	1 853,01	2 348,75
	Total des charges d'exploitation	432 214,63	613 801,18
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(8 653,27)	(39 204,02)
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	6,00	423,08
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	207,38	466,85
	2 - RESULTAT FINANCIER	(201,38)	(43,77)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(8 854,65)	(39 247,79)
	Produits exceptionnels	121,07	
	Charges exceptionnelles	6 223,00	1 293,25
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(6 101,93)	(1 293,25)
	Impôts sur les sociétés		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	423 688,43	575 020,24
	TOTAL DES CHARGES	438 645,01	615 561,28
	EXCEDENT ou DEFICIT	(14 956,58)	(40 541,04)
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	423 561,36	100,00	574 597,16	100,00	(151 035,80)	-26,29
Prestations de services	75 120,00	17,74	110 679,76	19,26	(35 559,76)	-32,13
PRESTATIONS DE SERVICES	75 120,00	17,74	110 679,76	19,26	(35 559,76)	-32,13
Subventions d'exploitation	56 262,00	13,28	69 241,26	12,05	(12 979,26)	-18,74
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	56 262,00	13,28	69 241,26	12,05	(12 979,26)	-18,74
Cotisations	289 618,11	68,38	365 555,99	63,62	(75 937,88)	-20,77
COTISATIONS DES ADHERENTS	289 618,11	68,38	365 555,99	63,62	(75 937,88)	-20,77
Autres produits de gestion courante	11,25		9,14		2,11	23,09
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	11,25		9,14		2,11	23,09
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 550,00	0,60	29 111,01	5,07	(26 561,01)	-91,24
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	2 550,00	0,60	29 111,01	5,07	(26 561,01)	-91,24
Total des charges d'exploitation	432 214,63	102,04	613 801,18	106,82	(181 586,55)	-29,58
Autres achats et charges externes	262 618,20	62,00	423 296,08	73,67	(160 677,88)	-37,96
ACHATS PRESTATIONS CONSULTANTS	25 058,00	5,92	16 800,00	2,92	8 258,00	49,15
ACHATS ETUDES NUTRITIONNISTE			638,00	0,11	(638,00)	-100,0
ACHATS PRESTATIONS MEDICALES	7 120,40	1,68	12 319,63	2,14	(5 199,23)	-42,20
ACHATS PRESTATIONS COACHS	37 553,00	8,87	9 749,00	1,70	27 804,00	285,20
ACHATS PRESTATIONS PREPARATEURS PHY	23 560,00	5,56			23 560,00	
ACHATS PRESTATIONS COMBATANTS	27 635,44	6,52			27 635,44	
FOURNITURES ELECTRICITE	8 552,22	2,02	11 435,09	1,99	(2 882,87)	-25,21
FOURNITURES EAU	928,19	0,22	1 397,54	0,24	(469,35)	-33,58
FOURNITURES GAZ			149,97	0,03	(149,97)	-100,0
FOURNITURES CARBURANT	619,50	0,15	2 566,72	0,45	(1 947,22)	-75,86
ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	648,08	0,15	3 957,99	0,69	(3 309,91)	-83,63
ACHATS EQUIPEMENT SALLE	5 441,23	1,28			5 441,23	
PS BOXER - MMA			1 234,35	0,21	(1 234,35)	-100,0
VETEMENTS			4 308,95	0,75	(4 308,95)	-100,0
ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES			764,00	0,13	(764,00)	-100,0
LEASING MERCEDES			1 661,42	0,29	(1 661,42)	-100,0
ORANGE LEASE			902,66	0,16	(902,66)	-100,0
LOCATIONS IMMOBILIERES	90 251,60	21,31	84 032,27	14,62	6 219,33	7,40
LOYER ROMMING			1 594,64	0,28	(1 594,64)	-100,0
LOCATIONS IMMOBILIERES 103 AV PAUL DOUMER			30 633,19	5,33	(30 633,19)	-100,0
LOCATIONS TPE	475,20	0,11	475,20	0,08		
MISE A DISPOSITION ENTRETIEN GENERAL LOCAUX			2 585,50	0,45	(2 585,50)	-100,0
LOC SERVICE INFO	5 909,26	1,40	3 711,08	0,65	2 198,18	59,23
ENTRETIEN IMMOBILIER	4 392,00	1,04	13 715,48	2,39	(9 323,48)	-67,98
MAINTENANCE SITE INTERNET			6 522,41	1,14	(6 522,41)	-100,0
PRIMES D'ASSURANCE	3 125,03	0,74	7 593,24	1,32	(4 468,21)	-58,84
AUTRES ASSURANCES	252,96	0,06	252,96	0,04		
FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAIRES			31,00	0,01	(31,00)	-100,0
HONORAIRES SOC	387,00	0,09	3 433,80	0,60	(3 046,80)	-88,73
HONORAIRES COMPTABLE	8 019,00	1,89	5 400,00	0,94	2 619,00	48,50
HONORAIRES DIVERS			24 000,00	4,18	(24 000,00)	-100,0
HONORAIRES JURIDIQUES AVOCATS			540,00	0,09	(540,00)	-100,0
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	194,07	0,05	1 091,85	0,19	(897,78)	-82,23
DEPENSE DE FORMATION ET COACH			129 225,21	22,49	(129 225,21)	-100,0
PUBLICITE	480,00	0,11	27,00		453,00	N/S
ANNONCES ET INSERTIONS			222,90	0,04	(222,90)	-100,0
FOIRES ET EXPOSITIONS			70,00	0,01	(70,00)	-100,0
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	766,50	0,18	22 804,22	3,97	(22 037,72)	-96,64
MISSIONS - HOTEL			111,00	0,02	(111,00)	-100,0

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
RECEPTIONS	1 188,78	0,28	3 917,40	0,68	(2 728,62)	-69,65
FRAIS POSTAUX			865,11	0,15	(865,11)	-100,0
FRAIS DE TELECOMMUNICATION	748,80	0,18	3 518,61	0,61	(2 769,81)	-78,72
PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES	861,61	0,20	1 584,87	0,28	(723,26)	-45,64
COM CB	593,30	0,14	412,86	0,07	180,44	43,70
COTISATIONS FEDERATION SPORTIVE	7 857,03	1,85	7 038,96	1,23	818,07	11,62
Impôts, taxes, versements assimilés	2 974,80	0,70	1 447,35	0,25	1 527,45	105,53
FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	2 467,68	0,58	1 447,35	0,25	1 020,33	70,50
TAXE D'APPRENTISSAGE (VERST LI	507,12	0,12			507,12	
Rémunération du personnel	116 556,07	27,52	132 059,31	22,98	(15 503,24)	-11,74
SALAIRES APOINTEMENTS COMMISS	115 852,50	27,35	131 374,31	22,86	(15 521,81)	-11,81
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	86,40	0,02	685,00	0,12	(598,60)	-87,39
INDEMNITES RUPTURE FORFAIT SOCIAL	617,17	0,15			617,17	
Charges sociales	34 434,13	8,13	37 162,25	6,47	(2 728,12)	-7,34
COTISATIONS A L'URSSAF	25 983,13	6,13	27 587,74	4,80	(1 604,61)	-5,82
COTISATIONS AUX MUTUELLES	157,45	0,04	413,14	0,07	(255,69)	-61,89
COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	7 447,07	1,76	8 553,43	1,49	(1 106,36)	-12,93
COTISATIONS PREVOYANCE	846,48	0,20	607,94	0,11	238,54	39,24
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 778,42	3,25	17 487,44	3,04	(3 709,02)	-21,21
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	968,81	0,23	4 502,75	0,78	(3 533,94)	-78,48
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	12 809,61	3,02	12 984,69	2,26	(175,08)	-1,35
Autres charges	1 853,01	0,44	2 348,75	0,41	(495,74)	-21,11
REDEVANCES POUR BREVETS	1 845,40	0,44	2 339,81	0,41	(494,41)	-21,13
CHARGES GESTION COURANTE	7,61		8,94		(1,33)	-14,88
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(8 653,27)	-2,04	(39 204,02)	-6,82	30 550,75	77,93
RESULTAT FINANCIER	(201,38)	-0,05	(43,77)	-0,01	(157,61)	-360,0
Intérêts et produits financiers	6,00		423,08	0,07	(417,08)	-98,58
PRODUITS DE PARTICIPATIONS			423,08	0,07	(423,08)	-100,0
REVENUS DES VMP	6,00				6,00	
Intérêts et charges financières	207,38	0,05	466,85	0,08	(259,47)	-55,58
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	207,38	0,05	466,85	0,08	(259,47)	-55,58
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(8 854,65)	-2,09	(39 247,79)	-6,83	30 393,14	77,44
Produits exceptionnels	121,07	0,03			121,07	
AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES	121,07	0,03			121,07	
Charges exceptionnelles	6 223,00	1,47	1 293,25	0,23	4 929,75	381,19
PENALITES ET AMENDES	6 223,00	1,47	1 293,25	0,23	4 929,75	381,19
Résultat exceptionnel	(6 101,93)	-1,44	(1 293,25)	-0,23	(4 808,68)	-371,8
TOTAL DES PRODUITS	423 688,43	100,03	575 020,24	100,07	(151 331,81)	-26,32
TOTAL DES CHARGES	438 645,01	103,56	615 561,28	107,13	(176 916,27)	-28,74

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 956,58)	-3,53	(40 541,04)	-7,06	25 584,46	63,11
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	120 926,84	160,98	39 506,63	35,69	81 420,21	206,09
- Achats non stockés	16 189,22	21,55	25 814,61	23,32	(9 625,39)	-37,29
- Autres charges externes	125 502,14	167,07	357 974,84	323,43	(232 472,70)	-64,94
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	262 618,20	349,60	423 296,08	382,45	(160 677,88)	-37,96
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(187 498,20)	-249,60	(312 616,32)	-282,45	125 118,12	40,02
+ Subventions d'exploitation	56 262,00	74,90	69 241,26	62,56	(12 979,26)	-18,74
- Impôts, taxes sur rémunérations	2 974,80	3,96	1 447,35	1,31	1 527,45	105,53
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	116 556,07	155,16	132 059,31	119,32	(15 503,24)	-11,74
- Charges sociales	34 434,13	45,84	37 162,25	33,58	(2 728,12)	-7,34
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(285 201,20)	-379,66	(414 043,97)	-374,09	128 842,77	31,12
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	289 629,36	385,56	365 565,13	330,29	(75 935,77)	-20,77
+ Transfert de charges d'exploitation	2 550,00	3,39	29 111,01	26,30	(26 561,01)	-91,24
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	13 778,42	18,34	17 487,44	15,80	(3 709,02)	-21,21
- Autres charges de gestion courante	1 853,01	2,47	2 348,75	2,12	(495,74)	-21,11
RÉSULTAT EXPLOITATION	(8 653,27)	-11,52	(39 204,02)	-35,42	30 550,75	77,93
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	6,00	0,01	423,08	0,38	(417,08)	-98,58
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	207,38	0,28	466,85	0,42	(259,47)	-55,58
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(8 854,65)	-11,79	(39 247,79)	-35,46	30 393,14	77,44
Produits exceptionnels	121,07	0,16			121,07	
- Charges exceptionnelles	6 223,00	8,28	1 293,25	1,17	4 929,75	381,19
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(6 101,93)	-8,12	(1 293,25)	-1,17	(4 808,68)	-371,83
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(14 956,58)	-19,91	(40 541,04)	-36,63	25 584,46	63,11

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
Marge commerciale						
Production vendue Services	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
PRESTATIONS DE SERVICES	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
Production de l'exercice	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
Achats de sous-traitance	120 926,84	160,98	39 506,63	35,69	81 420,21	206,09
ACHATS PRESTATIONS CONSULTANTS	25 058,00	33,36	16 800,00	15,18	8 258,00	49,15
ACHATS ETUDES NUTRITIONNISTE			638,00	0,58	(638,00)	-100,0
ACHATS PRESTATIONS MEDICALES	7 120,40	9,48	12 319,63	11,13	(5 199,23)	-42,20
ACHATS PRESTATIONS COACHS	37 553,00	49,99	9 749,00	8,81	27 804,00	285,20
ACHATS PRESTATIONS PREPARATEURS PHY	23 560,00	31,36			23 560,00	
ACHATS PRESTATIONS COMBATTANTS	27 635,44	36,79			27 635,44	
Marge brute de production	(45 806,84)	-60,98	71 173,13	64,31	(116 979,97)	-164,3
Production de l'exercice + Marge commerciale	75 120,00	100,00	110 679,76	100,00	(35 559,76)	-32,13
Achats non stockés matières et fournitures	16 189,22	21,55	25 814,61	23,32	(9 625,39)	-37,29
FOURNITURES ELECTRICITE	8 552,22	11,38	11 435,09	10,33	(2 882,87)	-25,21
FOURNITURES EAU	928,19	1,24	1 397,54	1,26	(469,35)	-33,58
FOURNITURES GAZ			149,97	0,14	(149,97)	-100,0
FOURNITURES CARBURANT	619,50	0,82	2 566,72	2,32	(1 947,22)	-75,86
ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	648,08	0,86	3 957,99	3,58	(3 309,91)	-83,63
ACHATS EQUIPEMENT SALLE	5 441,23	7,24			5 441,23	
PS BOXER - MMA			1 234,35	1,12	(1 234,35)	-100,0
VETEMENTS			4 308,95	3,89	(4 308,95)	-100,0
ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES			764,00	0,69	(764,00)	-100,0
Autres charges externes	125 502,14	167,07	357 974,84	323,43	(232 472,70)	-64,94
LEASING MERCEDES			1 661,42	1,50	(1 661,42)	-100,0
ORANGE LEASE			902,66	0,82	(902,66)	-100,0
LOCATIONS IMMOBILIERES	90 251,60	120,14	84 032,27	75,92	6 219,33	7,40
LOYER ROMMING			1 594,64	1,44	(1 594,64)	-100,0
LOCATIONS IMMOBILIERES 103 AV PAUL DOUMER			30 633,19	27,68	(30 633,19)	-100,0
LOCATIONS TPE	475,20	0,63	475,20	0,43		
MISE A DISPOSITION ENTRETIEN GENERAL LOCAUX			2 585,50	2,34	(2 585,50)	-100,0
LOC SERVICE INFO	5 909,26	7,87	3 711,08	3,35	2 198,18	59,23
ENTRETIEN IMMOBILIER	4 392,00	5,85	13 715,48	12,39	(9 323,48)	-67,98
MAINTENANCE SITE INTERNET			6 522,41	5,89	(6 522,41)	-100,0
PRIMES D'ASSURANCE	3 125,03	4,16	7 593,24	6,86	(4 468,21)	-58,84
AUTRES ASSURANCES	252,96	0,34	252,96	0,23		
FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAIRES			31,00	0,03	(31,00)	-100,0
HONORAIRES SOC	387,00	0,52	3 433,80	3,10	(3 046,80)	-88,73
HONORAIRES COMPTABLE	8 019,00	10,67	5 400,00	4,88	2 619,00	48,50
HONORAIRES DIVERS			24 000,00	21,68	(24 000,00)	-100,0
HONORAIRES JURIDIQUES AVOCATS			540,00	0,49	(540,00)	-100,0
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	194,07	0,26	1 091,85	0,99	(897,78)	-82,23
DEPENSE DE FORMATION ET COACH			129 225,21	116,76	(129 225,21)	-100,0
PUBLICITE	480,00	0,64	27,00	0,02	453,00	N/S
ANNONCES ET INSERTIONS			222,90	0,20	(222,90)	-100,0
FOIRES ET EXPOSITIONS			70,00	0,06	(70,00)	-100,0
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	766,50	1,02	22 804,22	20,60	(22 037,72)	-96,64
MISSIONS - HOTEL			111,00	0,10	(111,00)	-100,0
RECEPTIONS	1 188,78	1,58	3 917,40	3,54	(2 728,62)	-69,65
FRAIS POSTAUX			865,11	0,78	(865,11)	-100,0

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
FRAIS DE TELECOMMUNICATION	748,80	1,00	3 518,61	3,18	(2 769,81)	-78,72
PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES	861,61	1,15	1 584,87	1,43	(723,26)	-45,64
COM CB	593,30	0,79	412,86	0,37	180,44	43,70
COTISATIONS FEDERATION SPORTIVE	7 857,03	10,46	7 038,96	6,36	818,07	11,62
Valeur ajoutée produite	(187 498,20)	249,6	(312 616,32)	282,4	125 118,12	40,02
Subventions	56 262,00	74,90	69 241,26	62,56	(12 979,26)	-18,74
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	56 262,00	74,90	69 241,26	62,56	(12 979,26)	-18,74
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations	2 974,80	3,96	1 447,35	1,31	1 527,45	105,53
FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	2 467,68	3,28	1 447,35	1,31	1 020,33	70,50
TAXE D'APPRENTISSAGE (VERST LI)	507,12	0,68			507,12	
Salaires et traitements	116 556,07	155,16	132 059,31	119,32	(15 503,24)	-11,74
SALAIRES APOINTEMENTS COMMISS	115 852,50	154,22	131 374,31	118,70	(15 521,81)	-11,81
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	86,40	0,12	685,00	0,62	(598,60)	-87,39
INDEMNITES RUPTURE FORFAIT SOCIAL	617,17	0,82			617,17	
Charges sociales	34 434,13	45,84	37 162,25	33,58	(2 728,12)	-7,34
COTISATIONS A L'URSSAF	25 983,13	34,59	27 587,74	24,93	(1 604,61)	-5,82
COTISATIONS AUX MUTUELLES	157,45	0,21	413,14	0,37	(255,69)	-61,89
COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	7 447,07	9,91	8 553,43	7,73	(1 106,36)	-12,93
COTISATIONS PREVOYANCE	846,48	1,13	607,94	0,55	238,54	39,24
Excédent brut d'exploitation	(285 201,20)	379,6	(414 043,97)	374,0	128 842,77	31,12
Autres produits d'exploitation	289 629,36	385,56	365 565,13	330,29	(75 935,77)	-20,77
COTISATIONS DES ADHERENTS	289 618,11	385,54	365 555,99	330,28	(75 937,88)	-20,77
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	11,25	0,01	9,14	0,01	2,11	23,09
Transfert de charges	2 550,00	3,39	29 111,01	26,30	(26 561,01)	-91,24
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	2 550,00	3,39	29 111,01	26,30	(26 561,01)	-91,24
Dotations aux amortissements et provisions	13 778,42	18,34	17 487,44	15,80	(3 709,02)	-21,21
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	968,81	1,29	4 502,75	4,07	(3 533,94)	-78,48
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	12 809,61	17,05	12 984,69	11,73	(175,08)	-1,35
Autres charges de gestion courante	1 853,01	2,47	2 348,75	2,12	(495,74)	-21,11
REDEVANCES POUR BREVETS	1 845,40	2,46	2 339,81	2,11	(494,41)	-21,13
CHARGES GESTION COURANTE	7,61	0,01	8,94	0,01	(1,33)	-14,88
Résultat d'exploitation	(8 653,27)	-11,52	(39 204,02)	-35,42	30 550,75	77,93
Produits financiers	6,00	0,01	423,08	0,38	(417,08)	-98,58
PRODUITS DE PARTICIPATIONS			423,08	0,38	(423,08)	-100,0
REVENUS DES VMP	6,00	0,01			6,00	
Charges financières	207,38	0,28	466,85	0,42	(259,47)	-55,58
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	207,38	0,28	466,85	0,42	(259,47)	-55,58
Résultat courant avant impôts	(8 854,65)	-11,79	(39 247,79)	-35,46	30 393,14	77,44
Produits exceptionnels	121,07	0,16			121,07	
AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES	121,07	0,16			121,07	

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles	6 223,00	8,28	1 293,25	1,17	4 929,75	381,19
PENALITES ET AMENDES	6 223,00	8,28	1 293,25	1,17	4 929,75	381,19
Résultat exceptionnel	(6 101,93)	-8,12	(1 293,25)	-1,17	(4 808,68)	-371,8
Résultat de l'exercice	(14 956,58)	-19,91	(40 541,04)	-36,63	25 584,46	63,11

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	18 628,00					18 628,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 628,00					18 628,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	98 015,48					98 015,48
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	15 894,69					15 894,69
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			4 353,60			4 353,60	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	113 910,17		4 353,60			118 263,77	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	200,00					200,00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	35 427,53					35 427,53
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35 627,53					35 627,53
TOTAL		168 165,70		4 353,60			172 519,30

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	17 659,19	968,81		18 628,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 659,19	968,81		18 628,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	30 753,00	10 009,09		40 762,09
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	10 641,51	2 800,52		13 442,03
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 394,51	12 809,61		54 204,12
TOTAL		59 053,70	13 778,42		72 832,12