

VCMB

41 BOULEVARD CLEMENCEAU

59700 MARCQ EN BAROEUL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Bilan Actif

		30/06/2025			30/06/2024
		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	1 099	(52)	(52)
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	16 367	10 243	6 124	7 250
	Autres immobilisations corporelles	69 644	41 637	28 007	31 543
	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	6 029		6 029	6 029
TOTAL (II)		93 088	52 980	40 108	44 771
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	5 079		5 079	1 300
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	47 810		47 810	117 996
	Autres créances	171 003		171 003	82 451
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 103		6 103	10 713
	Charges constatées d'avance	2 704		2 704	1 979
	TOTAL (III)	232 699		232 699	214 438
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		325 787	52 980	272 807	259 209
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				6 029	6 029
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
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	11 780	9 086
	Résultat de l'exercice	4 627	2 694
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	16 406	11 780
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)	45 515	1 087
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 367	110 208
	Dettes fiscales et sociales	89 512	115 453
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7	20 011
	Produits constatés d'avance (1)		670
	Total des dettes	256 401	247 429
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	272 807	259 209
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 626,65	2 694,12
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	256 401	247 429
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	45 515	1 087
	(3) Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	40 108	14,70	44 771	17,27	(4 662)	-10,41
Concessions brevets et droits similaires	(52)	-0,02	(52)	-0,02		
LOGICIELS	1 048	0,38	1 048	0,40		
DAP. LOGICIELS	(1 099)	-0,40	(1 099)	-0,42		
Installations techniques, matériel et outillage	6 124	2,24	7 250	2,80	(1 126)	-15,54
Matériel industriel	16 367	6,00	16 367	6,31		
Compte n° 281540	(1 126)	-0,41			(1 126)	
AMORT. MATERIEL SPORTIF	(9 116)	-3,34	(9 116)	-3,52		
Autres immobilisations corporelles	28 007	10,27	31 543	12,17	(3 536)	-11,21
Install. gene. agenc. amenag.	5 416	1,99	4 696	1,81	720	15,33
MATERIEL BAR BUVETTE	821	0,30	280	0,11	541	193,72
MATERIEL POMPE BIERES	526	0,19	526	0,20		
Matériel de bureau et informat	24 815	9,10	22 849	8,81	1 966	8,60
Mobilier	36 705	13,45	35 813	13,82	892	2,49
PANNEAUX PARTENNAIRES	101	0,04	101	0,04		
TABOURETS RAMMASSEURS	11		11			
MATERIEL SPORTIF CLUB	1 250	0,46	250	0,10	1 000	399,96
Compte n° 281810	(633)	-0,23			(633)	
Amort. Matériel Sportif	(3 041)	-1,11	(3 041)	-1,17		
Compte n° 281811	(206)	-0,08			(206)	
Amts MAT BUVETTE	(29)	-0,01	(29)	-0,01		
Compte n° 281812	(175)	-0,06			(175)	
Amts MAT POMPES	(66)	-0,02	(66)	-0,03		
Compte n° 281830	(2 976)	-1,09			(2 976)	
Amort. Mat. Bureau & Inf.	(15 318)	-5,62	(15 318)	-5,91		
Compte n° 281840	(4 387)	-1,61			(4 387)	
Amort. Mobilier	(14 463)	-5,30	(14 463)	-5,58		
Compte n° 281850	(34)	-0,01			(34)	
Amts 218PANNEAUX	(23)	-0,01	(23)	-0,01		
Compte n° 281860	(4)				(4)	
Amts 218TABOURETS	(1)		(1)			
Compte n° 281861	(240)	-0,09			(240)	
Amts MAT SPORTIF	(42)	-0,02	(42)	-0,02		
Autres immobilisations financières	6 029	2,21	6 029	2,33		
Depots	6 029	2,21	6 029	2,33		
TOTAL III - Actif Circulant NET	232 699	85,30	214 438	82,73	18 260	8,52
Marchandises	5 079	1,86	1 300	0,50	3 779	290,68
Stocks de marchandises	5 079	1,86	1 300	0,50	3 779	290,68
Créances clients et comptes rattachés	47 810	17,53	117 996	45,52	(70 186)	-59,48
Collectif clients débiteurs	47 810	17,53	117 996	45,52	(70 186)	-59,48
Autres créances	171 003	62,68	82 451	31,81	88 552	107,40
Collectif fournisseurs débiteurs	2 634	0,97	6 500	2,51	(3 866)	-59,48
Personnel avances et acomptes			400	0,15	(400)	-100,00
ABONDEMENT A REVERSE	155	0,06	155	0,06		
TAXE APPRENTISSAGE	4 999	1,83	3 718	1,43	1 282	34,47
Formation Professionnelle	1 358	0,50	2 347	0,91	(990)	-42,16
Produits a recevoir	544	0,20	701	0,27	(157)	-22,34
Etats subventions a recevoir	77 000	28,23	67 000	25,85	10 000	14,93
Subventions d'exploitation	500	0,18	1 000	0,39	(500)	-50,00
Autres débiteurs créditeurs	30	0,01	630	0,24	(600)	-95,24

Détail de l'Actif

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
GD - MALHONNETE Produits a recevoir	3 783 80 000	1,39 29,32			3 783 80 000	
Disponibilités	6 103	2,24	10 713	4,13	(4 609)	-43,03
BPN			7 973	3,08	(7 973)	-100,00
MOONCARD	4 703	1,72	341	0,13	4 362	N/S
CAISSE EPARGNE	103	0,04	1 295	0,50	(1 193)	-92,07
Caisse siege social	1 297	0,48	1 104	0,43	194	17,56
Charges constatées d'avance	2 704	0,99	1 979	0,76	725	36,64
Charges constatees d'avance	2 704	0,99	1 979	0,76	725	36,64
TOTAL DUBILAN ACTIF	272 807	100,00	259 209	100,00	13 598	5,25

Détail du Passif

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	16 406	6,01	11 780	4,54	4 627	39,28
Report à nouveau	11 780	4,32	9 086	3,51	2 694	29,65
Report à nouveau	11 780	4,32	9 086	3,51	2 694	29,65
Résultat de l'exercice	4 627	1,70	2 694	1,04	1 933	71,73
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	256 401	93,99	247 429	95,46	8 972	3,63
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 515	16,68	1 087	0,42	44 428	N/S
BPN	44 728	16,40			44 728	
Intérêts courus BPN	787	0,29	1 087	0,42	(300)	-27,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 367	44,49	110 208	42,52	11 159	10,13
Collectif fournisseurs créditeurs	91 064	33,38	69 141	26,67	21 922	31,71
Fournisseurs	30 304	11,11	41 067	15,84	(10 763)	-26,21
Dettes fiscales et sociales	89 512	32,81	115 453	44,54	(25 941)	-22,47
Personnel : rémunérations dûes	23 806	8,73	35 511	13,70	(11 705)	-32,96
Dettes provisio. pour congés p	12 165	4,46	8 093	3,12	4 072	50,32
Sécurité sociale	33 760	12,38	39 357	15,18	(5 596)	-14,22
Sécurité sociale URSSAF CONTROLE	279	0,10	8 239	3,18	(7 960)	-96,61
Autres organismes sociaux - paritarisme	111	0,04			111	
RETRAITE C/NC	14 052	5,15	13 636	5,26	416	3,05
MUTUELLE	1 103	0,40	6 902	2,66	(5 799)	-84,01
PREVOYANCE C/NC	463	0,17	445	0,17	18	3,99
Autres organismes sociaux - pôle santé	967	0,35	454	0,18	513	113,03
Charges sociales sur congés pa	2 654	0,97	1 598	0,62	1 056	66,11
IRPP - PVT A LA SOURCE	152	0,06	1 219	0,47	(1 067)	-87,56
Autres dettes	7		20 011	7,72	(20 005)	-99,97
PRET JOLY V.			20 000	7,72	(20 000)	-100,00
CONSIGNES/DECONSIGNES BOISSONS	7		11		(5)	-40,91
Produits constatés d'avance			670	0,26	(670)	-100,00
Produits constatés d'avance			670	0,26	(670)	-100,00
TOTAL DUBILAN PASSIF	272 807	100,00	259 209	100,00	13 598	5,25

Compte de Résultat 1/2

				30/06/2025	30/06/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	25 890		25 890	25 656
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	49 409		49 409	19 364
	Montant net du chiffre d'affaires	75 298		75 298	45 019
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			892 750	916 673
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				12 998
	Autres produits			115 912	71 742
	Total des produits d'exploitation (1)			1 083 960	1 046 433
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			13 032	12 610
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			497 728	484 514
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 346	1 494
	Salaires et traitements			426 633	392 192
	Charges sociales du personnel			83 848	112 855
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			9 781	7 658
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			41 229	30 648
	Total des charges d'exploitation (2)			1 075 597	1 041 972
	RESULTAT D'EXPLOITATION			8 363	4 461

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2025	30/06/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 363	4 461
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		
	Total des produits financiers		
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		
RES ULTAT FINANCIER			
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		8 363	4 461
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		196
	Total des produits exceptionnels		196
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 736	1 963
	Total des charges exceptionnelles	3 736	1 963
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(3 736)	(1 767)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 083 960	1 046 629
TOTAL DES CHARGES		1 079 334	1 043 935
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 627	2 694
(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

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 083 960	<i>N/S</i>	1 046 433	<i>N/S</i>	37 528	<i>3,59</i>
Ventes de marchandises	25 890	<i>34,38</i>	25 656	<i>56,99</i>	234	<i>0,91</i>
Ventes de marchandises FRANCE	25 890	<i>34,38</i>	25 656	<i>56,99</i>	234	<i>0,91</i>
RECETTES BOUTIQUE CLUB	1 351	<i>1,79</i>	451	<i>1,00</i>	900	<i>199,53</i>
RECETTES ENTREES PRO	8 423	<i>11,19</i>	9 747	<i>21,65</i>	(1 325)	<i>-13,59</i>
RECETTES BUVETTE PRO	12 621	<i>16,76</i>	13 134	<i>29,17</i>	(513)	<i>-3,91</i>
RECETTES BUVETTE CLUB	1 611	<i>2,14</i>	1 300	<i>2,89</i>	312	<i>23,97</i>
RECETTES TOMBOLA PRO	1 885	<i>2,50</i>	1 024	<i>2,27</i>	861	<i>84,03</i>
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	49 409	<i>65,62</i>	19 364	<i>43,01</i>	30 045	<i>155,16</i>
Production vendue Services FRANCE	49 409	<i>65,62</i>	19 364	<i>43,01</i>	30 045	<i>155,16</i>
Produits des activités annexes	49 409	<i>65,62</i>	19 364	<i>43,01</i>	30 045	<i>155,16</i>
Montant net du chiffre d'affaires	75 298	<i>100,00</i>	45 019	<i>100,00</i>	30 279	<i>67,26</i>
Subventions	892 750	<i>N/S</i>	916 673	<i>N/S</i>	(23 923)	<i>-2,61</i>
MEL - LMCU	195 000	<i>258,97</i>	177 500	<i>394,28</i>	17 500	<i>9,86</i>
SUBVENTION DEPARTEMENT	81 000	<i>107,57</i>	81 000	<i>179,92</i>		
SUBVENTION REGION	205 000	<i>272,25</i>	205 000	<i>455,36</i>		
SUBVENTIONS MAIRIE MEB	150 000	<i>199,21</i>	157 000	<i>348,74</i>	(7 000)	<i>-4,46</i>
SUBVENTIONS	15 000	<i>19,92</i>	15 000	<i>33,32</i>		
SUBVENTIONS ETAT	6 500	<i>8,63</i>	12 500	<i>27,77</i>	(6 000)	<i>-48,00</i>
MECENATS	240 250	<i>319,06</i>	268 673	<i>596,80</i>	(28 423)	<i>-10,58</i>
Reprises sur amts, dépréciations et provisions			12 998	<i>28,87</i>	(12 998)	<i>-100,00</i>
PAIES - AVANTAGES EN NATURE			12 998	<i>28,87</i>	(12 998)	<i>-100,00</i>
Autres produits d'exploitation	115 912	<i>153,94</i>	71 742	<i>159,36</i>	44 170	<i>61,57</i>
LICENCES ADHERENTS CLUB	39 455	<i>52,40</i>	22 701	<i>50,42</i>	16 755	<i>73,81</i>
PARTICIPATION STAGE/SOIREES	3 845	<i>5,11</i>	1 050	<i>2,33</i>	2 795	<i>266,19</i>
Produits divers gestion couran	11	<i>0,01</i>	2 820	<i>6,26</i>	(2 809)	<i>-99,61</i>
DONS MANUELS PP	679	<i>0,90</i>	610	<i>1,35</i>	69	<i>11,27</i>
DONS ECHANGE MAT./PDS	55 565	<i>73,79</i>	16 730	<i>37,16</i>	38 835	<i>232,13</i>
DONS NATURE	2 482	<i>3,30</i>	11 765	<i>26,13</i>	(9 283)	<i>-78,90</i>
DIFFERENCE DE REGLEMENT	30	<i>0,04</i>			30	<i>N/S</i>
DIFF RGLMT ORG SOCIAUX	6 613	<i>8,78</i>	1		6 611	<i>N/S</i>
DONS KMS	7 233	<i>9,61</i>	16 066	<i>35,69</i>	(8 833)	<i>-54,98</i>
Total des charges d'exploitation	1 075 597	<i>N/S</i>	1 041 972	<i>N/S</i>	33 626	<i>3,23</i>
Achats de marchandises	13 032	<i>17,31</i>	12 610	<i>28,01</i>	422	<i>3,35</i>
ACHATS SNACKING BAR PRO	9 190	<i>12,21</i>	10 565	<i>23,47</i>	(1 375)	<i>-13,02</i>
ACHATS SNACKING BAR CLUB	1 344	<i>1,79</i>	687	<i>1,53</i>	657	<i>95,69</i>
ACHATS BOUTIQUES	2 497	<i>3,32</i>	1 357	<i>3,01</i>	1 140	<i>83,99</i>
Autres achats et charges externes	497 728	<i>661,01</i>	484 514	<i>N/S</i>	13 214	<i>2,73</i>
EQUIPEMENTS PRO	18 989	<i>25,22</i>	23 137	<i>51,39</i>	(4 148)	<i>-17,93</i>
EQUIPEMENTS CLUB	8 821	<i>11,71</i>	1 809	<i>4,02</i>	7 012	<i>387,71</i>
EQUIPEMENTS CFCP	7 499	<i>9,96</i>	4 210	<i>9,35</i>	3 288	<i>78,11</i>
EDF GDF	4 298	<i>5,71</i>	4 805	<i>10,67</i>	(506)	<i>-10,54</i>
Fournit. entretien & petit equ	88	<i>0,12</i>	190	<i>0,42</i>	(102)	<i>-53,58</i>
Fournitures administratives	1 971	<i>2,62</i>	1 519	<i>3,37</i>	452	<i>29,74</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Locations immobilières	43 215	57,39	31 241	69,39	11 975	38,33
Locations mobilières	5 589	7,42	4 773	10,60	817	17,11
CHARGES LOCATIVES	28 614	38,00	24 382	54,16	4 232	17,36
Entretiens et réparations	234	0,31	94	0,21	140	149,55
Sur biens immobiliers	312	0,41	285	0,63	27	9,47
Sur biens mobiliers	751	1,00	860	1,91	(109)	-12,65
Primes d'assurance	2 447	3,25	2 190	4,86	257	11,74
Documentation générale	111	0,15	334	0,74	(223)	-66,73
COMMISSION BILLET WEB	628	0,83	495	1,10	133	26,89
HONORAIRES EC	4 800	6,37	4 800	10,66		
HONORAIRES SOCIAL	3 696	4,91	3 609	8,02	87	2,40
HONORAIRES CAC / AVOCAT'S	2 150	2,86			2 150	
HONORAIRES COMMISSAIRES			2 116	4,70	(2 116)	-100,00
HONORAIRES DIVERS (AGENT S...)	19 863	26,38	16 220	36,03	3 643	22,46
Publicité publicat. relat. pub	970	1,29	1 457	3,24	(487)	-33,44
CADEAUX	1 528	2,03	539	1,20	989	183,66
Catalogues et imprimes	143	0,19	1 262	2,80	(1 119)	-88,69
GDI	34 914	46,37	28 500	63,31	6 414	22,51
FRAIS DEPLACEMENT PRO	63 025	83,70	77 644	172,47	(14 620)	-18,83
FRAIS DEPLACEMENT CLUB	8 387	11,14	28 957	64,32	(20 570)	-71,04
FRAIS DEPLACEMENT CODIR	3 353	4,45	5 505	12,23	(2 152)	-39,10
TRANSPORT PRO	8 294	11,01	14 574	32,37	(6 281)	-43,09
FRAIS DIVERS PRO	9 671	12,84	3 999	8,88	5 672	141,86
FRAIS DIVERS CFCEP	6 598	8,76	5 732	12,73	866	15,11
FRAIS DIVERS CLUB	3 579	4,75	2 761	6,13	818	29,63
FRAIS MISSION PRO	3 984	5,29	3 070	6,82	914	29,77
FRAIS MISSION ENTREPRENEURS CLUB	18 737	24,88	23 863	53,01	(5 126)	-21,48
FRAIS ENCADREMENT ST AT S + MED.	43 335	57,55	38 778	86,14	4 557	11,75
FRAIS MISSIONS DIRECT ION	10 537	13,99	954	2,12	9 583	N/S
FRAIS CFCEP	12 266	16,29	17 333	38,50	(5 067)	-29,23
FRAIS RECEPTION PRO	22 182	29,46	26 813	59,56	(4 631)	-17,27
FRAIS REPAS PRO			421	0,94	(421)	-100,00
Frais postaux et de télécomm.	78	0,10	120	0,27	(42)	-35,19
FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 778	2,36	445	0,99	1 333	299,20
COMMUNICATION MOBILES	226	0,30	230	0,51	(4)	-1,65
SERVICES BQ BPN	8 186	10,87	6 816	15,14	1 370	20,10
COMM. MOONCARD	1 050	1,39	649	1,44	402	61,91
SERVICES BQ CE	1 954	2,60	379	0,84	1 575	415,34
FRAIS PRO ENGAGEMENT/ARBITRAGE	39 110	51,94	31 234	69,38	7 876	25,22
FRAIS CLUB ENGAGEMENT/ARBITRAG	14 289	18,98	13 213	29,35	1 076	8,14
FORMATIONS	7 670	10,19	9 858	21,90	(2 188)	-22,20
LICENCES PRO	2 672	3,55	2 882	6,40	(210)	-7,28
LICENCES CLUB	14 187	18,84	8 758	19,45	5 429	61,98
LICENCES ST AFF	951	1,26	702	1,56	249	35,50
Impôts, taxes et versements assimilés	3 346	4,44	1 494	3,32	1 852	123,91
Part. employ. a form. prof. c	3 346	4,44	3 265	7,25	81	2,49
TAXE APPRENTISSAGE			(3 789)	-8,42	3 789	100,00
Autres impôts locaux			686	1,52	(686)	-100,00
TIMBRES FISCAUX			1 332	2,96	(1 332)	-100,00
Salaires et traitements	426 633	566,59	392 192	871,17	34 441	8,78
Salaires appoint. commis. de b	407 013	540,53	354 026	786,39	52 987	14,97
Conges payés	4 959	6,59	(5 131)	-11,40	10 090	196,64
Primes et gratifications	14 661	19,47	26 569	59,02	(11 908)	-44,82
Indemnités et avantages divers			16 728	37,16	(16 728)	-100,00
Charges sociales du personnel	83 848	111,35	112 855	250,68	(29 007)	-25,70
Cotisations urssaf	74 341	98,73	87 834	195,10	(13 492)	-15,36
RET. COMPL.	13 800	18,33	17 484	38,84	(3 684)	-21,07
MUTUELLE ENTREPRISE	3 986	5,29	4 522	10,05	(536)	-11,86

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Medecine du travail, pharmacie	2 145	2,85	4 227	9,39	(2 082)	-49,26
CHARGES SOCIALES SUR CP	1 056	1,40	(1 211)	-2,69	2 268	187,20
INDEMNITES SUR CHARGES DE PERSONNEL	(11 480)	-15,25			(11 480)	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	9 781	12,99	7 658	17,01	2 123	27,72
Immobilisations corporelles	9 781	12,99	7 658	17,01	2 123	27,72
Autres charges de gestion courante	41 229	54,75	30 648	68,08	10 582	34,53
Redevanc. concess. brev. licen	6 807	9,04	5 884	13,07	923	15,68
TRANSFERTS	34 378	45,66	24 679	54,82	9 699	39,30
Charges diverses gestion coura	44	0,06	78	0,17	(34)	-43,43
DIFF RGLMT SALAIRES						
DIFF RGLMT ORGANISMES SOCIAUX			7	0,02	(7)	-100,00
Résultat d'exploitation	8 363	11,11	4 461	9,91	3 902	87,47
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	8 363	11,11	4 461	9,91	3 902	87,47
Total des produits exceptionnels			196	0,44	(196)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			196	0,44	(196)	-100,00
PROUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS			196	0,44	(196)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	3 736	4,96	1 963	4,36	1 773	90,34
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	3 736	4,96	1 963	4,36	1 773	90,34
Penalites amendes fisc. & pena	3 659	4,86	1 963	4,36	1 696	86,41
Dons, liberalites	77	0,10			77	
Résultat exceptionnel	(3 736)	-4,96	(1 767)	-3,92	(1 969)	-111,46
Résultat de l'exercice	4 627	6,14	2 694	5,98	1 933	71,73

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **272 807** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 083 960** euros et un total **charges** de **1 079 334** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 627** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 048					1 048
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 048					1 048
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 367					16 367
	Instal., agencement, aménagement divers	5 502		1 261			6 763
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	58 662		2 858			61 519
	Emballages récupérables et divers	362		1 000			1 361
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 891		5 119			86 011
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 029					6 029
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 029					6 029
TOTAL		87 969		5 119			93 088

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 099			1 099
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 099			1 099
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 116	1 126		10 243
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 136	1 015		4 151
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 781	7 363		37 143
	Emballages récupérables et divers	66	277		343
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 099	9 781		51 880
TOTAL		43 198	9 781		52 980

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 029	6 029	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	47 810	47 810	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 056	7 056	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	77 500	77 500	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	86 447	86 447	
	Charges constatées d'avances	2 704	2 704	
TOTAL DES CREANCES		227 546	227 546	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	45 515	45 515		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	121 367	121 367		
	Personnel et comptes rattachés	35 971	35 971		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 389	53 389		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	152	152		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	7	7		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		256 401	256 401		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					