

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			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	7 439	1 213	6 226		6 226	
	Autres immobilisations corporelles	9 477	3 527	5 950	6 808	858	12.60
	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		16 917	4 740	12 177	6 808	5 369	78.86
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	4 865		4 865		4 865	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	2 492		2 492	2 492		
	Disponibilités	64 939		64 939	61 651	3 288	5.33
	Charges constatées d'avance (3)	1 582		1 582		1 582	
	Total III	73 879		73 879	64 144	9 735	15.18
	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)		90 795	4 740	86 055	70 952	15 103	21.29

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2024 12		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						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	70 952		71 154		202	0.28
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		2 725		202		2 523	NS
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		68 226		70 952		2 725	3.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	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	12 295				12 295	
	Dettes fiscales et sociales	904				904	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	5 530				5 530	
	Produits constatés d'avance (1)	900				900	
	Total IV	17 829				17 829	
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		86 055		70 952		15 103	21.29

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 17 829

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12		30/06/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	116 230	100.00		91 215	100.00		25 015	27.42
+ Ventes de marchandises	86 260	100.00		47 058	100.00		39 203	83.31
- Coût d'achat des marchandises vendues	50 118	58.10		31 144	66.18		18 974	60.92
Marge commerciale	36 143	41.90		15 914	33.82		20 228	127.11
+ Production vendue	29 970	100.00		44 158	100.00		14 188	32.13
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	29 970	100.00		44 158	100.00		14 188	32.13
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	4 635	15.47					4 635	
Marge brute de production	25 335	84.53		44 158	100.00		18 823	42.63
Marge brute globale	61 477	52.89		60 072	65.86		1 406	2.34
- Autres achats + charges externes	156 650	134.78		71 124	77.97		85 526	120.25
Valeur ajoutée	95 173	81.88		11 052	12.12		84 120	761.10
+ Subventions d'exploitation	23 865	20.53		4 665	5.11		19 200	411.58
- Impôts, taxes et versements assimilés	56	0.05		165	0.18		108	65.81
- Salaires du personnel	10 161	8.74					10 161	
- Charges sociales du personnel	65	0.06					65	
Excédent brut d'exploitation	81 590	70.20		6 552	7.18		75 038	NS
+ Autres produits de gestion courante	102 169	87.90		11 665	12.79		90 504	775.86
- Autres charges de gestion courante	16 528	14.22		4 679	5.13		11 849	253.25
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	6 483	5.58					6 483	
- Dotations aux amortissements	4 048	3.48		692	0.76		3 356	484.97
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	6 487	5.58		258	0.28		6 744	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	1 034	0.89		56	0.06		978	NS
- Charges financières								
Résultat courant	7 520	6.47		202	0.22		7 723	NS
+ Produits exceptionnels	3 236	2.78					3 236	
- Charges exceptionnelles	13 482	11.60					13 482	
Résultat exceptionnel	10 246	8.82					10 246	
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	2 725	2.34		202	0.22		2 523	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	6 226.34				6 226.34	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	7 439.34				7 439.34	
28154000 AMORT.MAT.INDUSTRIEL	1 213.00				1 213.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 950.20		6 808.00		857.80	12.60
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 500.00		7 500.00		899.00	
21830000 MATERIEL DE BUREAU	899.00				899.00	
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	1 078.20				1 078.20	
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	3 192.00		692.00		2 500.00	361.27
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.	300.00				300.00	
28183100 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	35.00				35.00	
Total II	12 176.54		6 808.00		5 368.54	78.86
AUTRES CREANCES	4 865.00				4 865.00	
43870000 ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	500.00				500.00	
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	4 365.00				4 365.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 492.37		2 492.37			
50800000 TITRE PSV SRA	2 492.37		2 492.37			
DISPONIBILITES	64 939.22		61 651.41		3 287.81	5.33
51200000 CREDIT AGRICOLE	13 886.65		6 513.13		7 373.52	113.21
51201000 CPTE SOCIETAIRE CREDIT AGRICOL	8 678.79		8 678.79		6 802.55	51.77
51210000 BANQUE DELUBAC	6 338.49		13 141.04		108.16	0.33
51210100 CPTE EPARGNE DELUBAC	32 603.29		32 711.45		2 825.00	465.40
53000000 CAISSE	3 432.00		607.00			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 582.04				1 582.04	
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 582.04				1 582.04	
Total III	73 878.63		64 143.78		9 734.85	15.18
TOTAL GENERAL	86 055.17		70 951.78		15 103.39	21.29

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	70 951.78	71 153.97	202.19	0.28
10680000 FONDS ASSOCIATIFS	70 951.78	71 153.97	202.19	0.28
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 725.36	202.19	2 523.17	NS
Total I	68 226.42	70 951.78	2 725.36	3.84
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 294.61		12 294.61	
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	12 294.61		12 294.61	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	904.37		904.37	
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	897.37		897.37	
43100000 URSSAF	7.00		7.00	
AUTRES DETTES	5 529.77		5 529.77	
46700001 LIGUE AUVERGNE RHONE ALPES	5 529.77		5 529.77	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	900.00		900.00	
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	900.00		900.00	
Total IV	17 828.75		17 828.75	
TOTAL GENERAL	86 055.17	70 951.78	15 103.39	21.29

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Euros	%
	12	CA	12	CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	116 230.49	100.00	91 215.43	100.00	25 015.06	27.42
VENTES DE MARCHANDISES	86 260.49	100.00	47 057.91	100.00	39 202.58	83.31
70700000 RECETTES BUVETTES ET BAL	51 146.49	59.29	34 483.31	73.28	16 663.18	48.32
70700500 OPERATIONS VINS	5 130.00	5.95			5 130.00	
70700600 VTES CHARCUTERIE TRIPES...	7 839.00	9.09			7 839.00	
70708000 REPAS AVANT MATCH	5 045.00	5.85			5 045.00	
70710000 VENTES TENUE CLUB	11 400.00	13.22	10 554.60	22.43	845.40	8.01
70720000 BALLON MATCH ET RECEPTION	5 700.00	6.61	2 020.00	4.29	3 680.00	182.18
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	50 117.85	58.10	31 143.66	66.18	18 974.19	60.92
60700000 ACHATS BUVETTES	28 248.70	32.75	17 954.80	38.15	10 293.90	57.33
60700300 REPAS AVANT MATCH	3 744.11	4.34			3 744.11	
60700400 ACHATS FRAIS	2 528.56	2.93			2 528.56	
60700500 ACHATS OPERATIONS VINS	4 234.98	4.91			4 234.98	
60710000 TENUE CLUB	11 361.50	13.17	12 725.00	27.04	1 363.50	10.72
60730000 ACHATS BAL			463.86	0.99	463.86	100.00
MARGE COMMERCIALE	36 142.64	41.90	15 914.25	33.82	20 228.39	127.11
PRODUCTION VENDUE	29 970.00	100.00	44 157.52	100.00	14 187.52	32.13
70810000 DONS ENTREPRISE			5 285.00	11.97	5 285.00	100.00
70810100 CARTES SUPPORTER	1 240.00	4.14	300.00	0.68	940.00	313.33
70810500 STAGE VACANCES	1 680.00	5.61			1 680.00	
70811000 PLAQUETTE	15 460.00	51.58	15 010.00	33.99	450.00	3.00
70813000 30 ANS CYCLONE	140.00	0.47	4 490.10	10.17	4 350.10	96.88
70814000 RAID VTT	8 072.00	26.93	3 890.66	8.81	4 181.34	107.47
70815000 30 ANS CLUB			13 738.98	31.11	13 738.98	100.00
70816000 40 ANS RDB	3 378.00	11.27	1 442.78	3.27	1 935.22	134.13
PRODUCTION DE L'EXERCICE	29 970.00	100.00	44 157.52	100.00	14 187.52	32.13
SOUS TRAITANCE DIRECTE	4 635.17	15.47			4 635.17	
60400000 ETUDES ET PRESTATIONS	4 635.17	15.47			4 635.17	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	25 334.83	84.53	44 157.52	100.00	18 822.69	42.63
MARGE BRUTE GLOBALE	61 477.47	52.89	60 071.77	65.86	1 405.70	2.34
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	156 649.98	134.78	71 124.21	77.97	85 525.77	120.25
60613000 FOURNITURES GAZ	87.00	0.07			87.00	
60614000 FOURNITURES CARBURANT	2 407.43	2.07	1 110.24	1.22	1 297.19	116.84
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	16 239.95	13.97	14 387.32	15.77	1 852.63	12.88
60634000 PHARMACIE	2 326.32	2.00	1 493.92	1.64	832.40	55.72
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 081.80	0.93	1 281.98	1.41	200.18	15.61
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	937.80	0.81			937.80	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 027.54	0.88	3 714.08	4.07	2 686.54	72.33
61551000 ENTRETIEN LINGE	1 249.57	1.08	743.41	0.82	506.16	68.09
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	2 308.66	1.99	118.44	0.13	2 190.22	NS
61610000 MULTIRISQUES	585.00	0.50	531.00	0.58	54.00	10.17
61630000 ASSURANCE MAT.TRANSPORT	1 652.76	1.42	883.19	0.97	769.57	87.14
61800000 INSCRIPTION DIVERS	305.00	0.26	120.00	0.13	185.00	154.17
61810000 STAGE DEBUT SAISON	1 047.80	0.90			1 047.80	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	880.76	0.76	175.00	0.19	705.76	403.29
62261000 HONORAIRES SOCIAL	300.00	0.26			300.00	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	% CA	30/06/2023	% CA	Euros	%
62300000 PUBLICITE	96.00	0.08	205.20	0.22	109.20	53.22
62310000 FRAIS PLAQUETTES	3 528.00	3.04	3 528.00	3.87		
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	844.60	0.73	128.00	0.14	716.60	559.84
62341000 CADEAU EDR	2 651.00	2.28			2 651.00	
62342000 CADEAU BENEVOLE	1 040.00	0.89			1 040.00	
62345000 CADEAU AU PERSONNEL	1 700.00	1.46			1 700.00	
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	175.00	0.15	175.00	0.19		
62470000 LOCATIONS CARS	23 764.68	20.45	11 582.00	12.70	12 182.68	105.19
62471000 LOC MAT TRANSPORT	971.45	0.84	402.50	0.44	568.95	141.35
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 546.83	5.63	4 228.35	4.64	2 318.48	54.83
62531000 KM ABANDON DE FRAIS	54 603.00	46.98			54 603.00	
62560000 MISSIONS	6 205.10	5.34	4 185.30	4.59	2 019.80	48.26
62570000 RECEPTIONS	14 425.56	12.41	19 868.74	21.78	5 443.18	27.40
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	478.08	0.41	364.69	0.40	113.39	31.09
62750000 FRAIS SUM UP	135.20	0.12	53.24	0.06	81.96	153.94
62780000 SERVICES BANCAIRES	235.09	0.20	148.99	0.16	86.10	57.79
62800000 FRAIS ARBITRAGES	3 760.00	3.23	985.62	1.08	2 774.38	281.49
62801000 FRASI REPRESENTANT FEDERAL	845.00	0.73			845.00	
62810000 COTISATIONS ET INSCRIPTIONS	350.00	0.30	710.00	0.78	360.00	50.70
62811000 MUTATIONS/DOSSIER DISCIPLINE	858.00	0.74			858.00	
62814000 TIMBRES FEDERAUX	1 000.00	0.86			1 000.00	
VALEUR AJOUTEE	95 172.51	81.88	11 052.44	12.12	84 120.07	761.10
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	23 865.00	20.53	4 665.00	5.11	19 200.00	411.58
74000060 AIDE APPRENTISSAGE	5 500.00	4.73			5 500.00	
74000070 SUBV.MAIRIES	8 365.00	7.20	4 665.00	5.11	3 700.00	79.31
74000100 SUBV.DEPARTEMENT	10 000.00	8.60			10 000.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	56.33	0.05	164.76	0.18	108.43	65.81
63130000 FORMATION CONTINUE(TRESOR	56.33	0.05			56.33	
63540000 VIGNETTES AUTOMOBILES			164.76	0.18	164.76	100.00
SALAIRES DU PERSONNEL	10 161.07	8.74			10 161.07	
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	10 161.07	8.74			10 161.07	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	65.00	0.06			65.00	
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	65.00	0.06			65.00	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	81 589.91	70.20	6 552.20	7.18	75 037.71	NS
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	102 169.00	87.90	11 665.00	12.79	90 504.00	775.86
75610000 ADHESION LICENCES	18 740.00	16.12	11 665.00	12.79	7 075.00	60.65
75810000 MECENAT ENTREPRISE	17 816.00	15.33			17 816.00	
75820000 MECENAT CLUB PARTENAIRE	11 010.00	9.47			11 010.00	
75830000 MECENAT ABANDON FRAIS	54 603.00	46.98			54 603.00	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 527.50	14.22	4 678.70	5.13	11 848.80	253.25
65100000 REDEVANCES BREVETS LICEN.	16 527.50	14.22	4 678.70	5.13	11 848.80	253.25
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	6 482.97	5.58			6 482.97	
79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	6 482.97	5.58			6 482.97	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2024 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 048.00	3.48	692.00	0.76	3 356.00	484.97
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	4 048.00	3.48	692.00	0.76	3 356.00	484.97
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 486.56	5.58	257.90	0.28	6 744.46	NS
PRODUITS FINANCIERS	1 033.93	0.89	55.71	0.06	978.22	NS
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	1 033.93	0.89	55.71	0.06	978.22	NS
RESULTAT COURANT	7 520.49	6.47	202.19	0.22	7 722.68	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 236.36	2.78			3 236.36	
77200000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS	3 236.36	2.78			3 236.36	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 482.21	11.60			13 482.21	
67110000 PENALITES SUR MARCHE	900.00	0.77			900.00	
67200000 CHGES S/EXERC.ANTERIEURS	1 382.24	1.19			1 382.24	
67215000 30 ANS CLUB NON RECUS 2022-23	10 670.75	9.18			10 670.75	
67216000 40 ANS RDB	529.22	0.46			529.22	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 245.85	8.82			10 245.85	
RESULTAT NET	2 725.36	2.34	202.19	0.22	2 523.17	NS