

LIGUE DE HANDBALL DE MAYOTTE

c/o maison des association

Cavani

97600 MAMOUDZOU

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à BANDRELE

Le 19/07/2024

M'KANDRA Abal-Hassane
COLLABORATEUR COMPTABLE

AI KALFANE
expert comptable

ACOREX MAYOTTE

55 R M ROPATSE

BANDRELE

97660 BANDRELE

02.69.61.10.55

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 18

ACOREX MAYOTTE

55 R M ROPATSE

BANDRELE

97660 BANDRELE

02.69.61.10.55

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

LIGUE DE HANDBALL DE MAYOTTE
c/o maison des association
Cavani
97600 MAMOUDZOU

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	414 167 Euros
- Produits d'exploitation,	417 127 Euros
- Résultat net comptable,	145 271 Euros

Fait à BANDRELE
Le 19/07/2024

M'KANDRA Abal-Hassane
COLLABORATEUR COMPTABLE

AI KALFANE
expert comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	4 137	1 583	2 554	1 880	674	35.82
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	100		100	100		
	Total I	4 237	1 583	2 654	1 980	674	34.01
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	27 597		27 597	13 733	13 864	100.96
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	304 869		304 869	101 809	203 060	199.45
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	37 784		37 784	148 371	110 586	74.53
	Charges constatées d'avance (2)	41 263		41 263	14 739	26 524	179.96
	Total II	411 514		411 514	278 652	132 862	47.68
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	415 750	1 583	414 167	280 632	133 536	47.58

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	44	803	64	642	109 446	169.31
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	145	271	109	446	35 825	32.73
	Situation nette (sous total)	190	074	44	803	145 271	324.24
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	190	074	44	803	145 271	324.24
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
DETTE (I)	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTE (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		7			7	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	83	733	123	206	39 472	32.04
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	8	031	12	066	4 035	33.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	15	213	9	441	5 772	61.14
DETTE (I)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	117	109	91	116	25 993	28.53
DETTE (I)	Total IV	224	093	235	828	11 735	4.98
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	414	167	280	632	133 536	47.58

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	134	390	75	522
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service		65	1	000
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	282	578	155	109
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			2	939
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		94		37
Total I	417	127	234	607
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	65	966	61	413
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	189	862	58	076
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés		521		265
Salaires et traitements	54	382	30	158
Charges sociales	10	409	4	138
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		704		216
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges		219		507
Total II	322	062	154	774
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	95	064	79	833

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2022 12	31/12/2021 12
Produits financiers		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2	1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	2	1
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	833	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	833	
2. Résultat financier (III-IV)	832	1
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	94 233	79 834
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	51 038	30 605
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	51 038	30 605
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		993
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI		993
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	51 038	29 612
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I+III+V)	468 167	265 212
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	322 896	155 767
5. EXCEDENT OU DEFICIT	145 271	109 446

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	2 554		1 880		674	35.82
21830010 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3 427		2 050		1 378	67.20
21840010 MOBILIER	710		710			
28183001 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	1 379		817		562	68.79
28184001 AMORT. DU MOBILIER	204		62		142	229.03
AUTRES	100		100			
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES	50		50			
27510000 DÉPÔTS	50		50			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 654		1 980		674	34.01
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	27 597		13 733		13 864	100.96
41100000 CLIENTS	27 597		10 983		16 614	151.27
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			2 750		2 750	100.00
AUTRES	304 869		101 809		203 060	199.45
40100000 FOURNISSEURS			4 712		4 712	100.00
40910000 FOURNISSEURS, AVANCES ACOMPTES	33 584				33 584	
44171000 CONSEIL GENERAL	220 620		97 097		123 523	127.22
46711000 REGUL CREANCE CLUB	50 665				50 665	
DISPONIBILITES	37 784		148 371		110 586	74.53
51201010 BFCOI 00915008500	37 667		148 255		110 588	74.59
51230000 BFC 10915008590	115		115		1	0.50
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	2		1		1	174.14
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	41 263		14 739		26 524	179.96
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	41 263		14 739		26 524	179.96
TOTAL ACTIF CIRCULANT	411 514		278 652		132 862	47.68
TOTAL GENERAL	414 167		280 632		133 536	47.58

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	44 803	64 642	109 446	169.31
11000000 REPORT A NOUVEAU	44 803		44 803	
11900000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBIT)		64 642	64 642	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	145 271	109 446	35 825	32.73
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	190 074	44 803	145 271	324.24
TOTAL FONDS PROPRES	190 074	44 803	145 271	324.24
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	7		7	
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	7		7	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	83 733	123 206	39 472	32.04
40100000 FOURNISSEURS	73 434	113 295	39 860	35.18
40810000 FOURNISSEURS FNP	10 299	9 911	388	3.91
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 031	12 066	4 035	33.44
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 317	1 337	20	1.48
42820000 PROV.POUR CONGES PAYES	4 231	4 344	112	2.59
43100000 C.S.S.M.	803	4 963	4 160	83.82
43820000 CH.SOCIALES S/CONGES PAYES	880	863	17	1.98
44200000 ETAT IMPÔTS ET TAXES RECOUVR	538	144	394	273.61
44860000 CHARGES A PAYER	261	415	154	37.02
AUTRES DETTES	15 213	9 441	5 772	61.14
41100000 CLIENTS	431		431	
46710000 AVANCE TRESORERIE CROS	8 638	8 638		
46730000 FRAIS A REMBOURSER	6 144	803	5 341	665.08
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	117 109	91 116	25 993	28.53
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	117 109	91 116	25 993	28.53
TOTAL DETTES	224 093	235 828	11 735	4.98
TOTAL GENERAL	414 167	280 632	133 536	47.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
VENTES DE BIENS	134 390	75 522
70710000 LICENCES	56 876	47 340
70711000 ENGAGEMENT CHAMPIONNAT	9 799	9 117
70713000 ENGAGEMENT ECOLE HAND	686	281
70714000 MUTATIONS	24 185	8 915
70715000 AFFILIATION/REAFFECTATION	6 404	2 729
70716000 ENGAGEMENT COUPE MAYOTTE	4 980	532
70717000 AMENDES SUR LES CLUBS	30 010	6 494
70718000 ENGAGEMENT COUPE LIGUE	1 450	114
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	65	1 000
70880000 AUT PRODTS D'ACTIVITÉS ANNEXES	65	1 000
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	282 578	155 109
74140000 SUBVENT° CONSEIL GENERAL	240 300	78 600
74180000 AGENCE NATIONALE DU SPORT	42 278	76 509
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		2 939
79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION		2 939
AUTRES PRODUITS	94	37
75800000 REGULARISATION LETTRAGE	94	37
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	417 127	234 607
ACHATS DE MARCHANDISES	65 966	61 413
60711010 LICENCES	29 474	35 751
60711012 MUTATIONS	14 130	6 462
60712000 FOURNITURES DE SPORT	22 362	19 201
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	189 862	58 076
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATION	25 078	21 070
60400002 CPS	3 015	630
60400004 FORMATION DES ARBITRES	12 018	8 707
60400006 COUPE DE MAYOTTE	1 442	600
60400014 DETECTION JEUNES TALENTS		1 920
60612000 ELECTRICITE DE MAYOTTE	713	306
60613000 CARBURANT	297	
60630000 FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	2 075	1 587
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	834	1 075
61310000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUSE		1 274
61350000 LOCATIONS MATERIEL	1 405	
61352000 LOCATIONS MATERIEL DE TRANSPOR	3 246	721
61552000 ENTRETIEN DE LOCAUX	1 121	2 094
61560000 MAINTENANCE		794
62110000 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	5 531	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 000	3 000
62260001 HONORAIRES - SOCIAL	1 084	353
62260100 HONORAIRES COMMISSAIRE CPTES	3 400	3 400
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	96 157	7 421
62570000 RECEPTIONS	17 723	1 090
62610000 TELEPHONE FIXE FT	629	725
62611300 SFR	493	611
62612000 CARTE DE RECHARGE	30	
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	427	698

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
62810000 FRAIS FORMATION DE SECOURISME	420	
62830000 FORMATION DES CADRES DE LLIGUE	7 372	
62880000 DIVERS	2 352	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	521	265
63130000 PARTICIPAT° FORMATION CONTINUE	512	261
63380000 AUTRES	9	4
SALAIRES ET TRAITEMENTS	54 382	30 158
64110000 SALAIRES	48 305	24 206
64120000 CONGES PAYES	112	2 063
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 060	3 660
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	2 129	229
CHARGES SOCIALES	10 409	4 138
64510000 COTISATIONS CSSM	10 130	5 329
64511000 FNAL	50	19
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	1 526	485
64541000 AGS	82	36
64580000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE	17	384
64590000 REDUCTION CHARGES SOCIALES	1 455	120
64591000 EXONERATION COVID 19		1 995
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	60	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	704	216
68112000 DOT.AUX AMORT.S/IMMO.CORPORELL	704	216
AUTRES CHARGES	219	507
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	219	507
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	322 062	154 774
RESULTAT D'EXPLOITATION	95 064	79 833
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2	1
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2	1
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2	1
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	833	
66600000 PERTES DE CHANGE	833	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	833	
RESULTAT FINANCIER	832	1
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	94 233	79 834
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	51 038	30 605
77100000 PRODT EXCEPT OPÉRATION GESTION		183
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	51 038	
77200000 (COMPTE À LA DISPOSITION)		30 422

DETAIL COMPTE DE RESULTAT	
----------------------------------	--

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	51 038	30 605
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67200000 CHARGES SUR EXERC. ANTERIEURES		993
		993
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		993
RESULTAT EXCEPTIONNEL	51 038	29 612
TOTAL DES PRODUITS	468 167	265 212
TOTAL DES CHARGES	322 896	155 767
EXCEDENT OU DEFICIT	145 271	109 446

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Permanence ou changement de méthodes	12
--------------------------------------	----

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Tableau de variation des fonds propres	13
Tableau de variation des fonds propres-générosité du public	14
Tableau de variation des fonds dédiés	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Avances ou crédits alloués aux dirigeants	16
Evaluation des valeurs mobilières de placement	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	17
Ventilation de l'effectif moyen	17
Honoraires des commissaires aux comptes	17

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	18
--	----

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	18
Produits et charges sur exercices antérieurs	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

L'association dite "Ligue de Mayotte de Handball" a pour objet :

- 1) Promouvoir l'éducation par les activités physiques et sportives, et l'accès de toutes et tous à ces activités
- 2) Rassembler toutes les associations faisant pratiquer le handball, Babyhand, Handfit, etc...
- 3) Contribuer, en relation avec l'Institut Fédéral de la Formation et de l'Emploi et les Instituts Territoriaux de la Formation et de l'Emploi, à la mise en oeuvre et à l'animation de toutes formations utiles au développement de la pratique du handball et de ses disciplines dérivées, connexes et complémentaires
- 4) Organiser et promouvoir l'accession à la pratique des activités arbitrales, notamment pour les jeunes
- 5) S'assurer du respect des règles techniques, de sécurité, d'encadrement et de déontologie relatives au handball
- 6) Organiser en relation avec la Fédération Française de Handball, la surveillance médicale de ses licenciés
- 7) Etablir des relations, dans le cadre des conventions établies par la Fédération Française de Handball, avec les associations ou groupements dont les activités sont en rapport avec ses objectifs, notamment avec les organismes régionaux des Fédérations multisports ou affinitaires
- 8) de veiller au respect de la notion de développement durable dans les choix politiques, les règlements et les modes de gestion qui régissent son fonctionnement, le déroulement de ses activités et la tenue des manifestations qu'elle organise
- 9) Entretien toutes relations utiles avec les autres ligues régionales, avec le CROSF et avec les pouvoirs publics régionaux.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 414 167.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 417 126.82 Euros et dégageant un excédent de 145 270.92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 759		1 378
TOTAL	2 759		1 378
Prêts, autres immobilisations financières	100		
TOTAL	100		
TOTAL GENERAL	2 859		1 378

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 137	4 137
TOTAL			4 137	4 137
Prêts, autres immobilisations financières			100	100
TOTAL			100	100
TOTAL GENERAL			4 237	4 237

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		879	704		1 583
TOTAL		879	704		1 583
TOTAL GENERAL		879	704		1 583
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	704				
TOTAL	704				
TOTAL GENERAL	704				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	64 642-	109 446		0	44 803
Excédent ou déficit de l'exercice	109 446	109 446-	145 271	0-	145 271
Situation nette	44 803		145 271	0	190 074
TOTAL I	44 803		145 271	0	190 074

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public
ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Report à nouveau	64 642 –	109 446				0		44 803
Excédent ou déficit de l'exercice	109 446	109 446 –	145 271	145 271				145 271
TOTAL	44 803		145 271	145 271		0		190 074

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100	100	
Autres créances clients	27 597	27 597	
Divers état et autres collectivités publiques	220 620	220 620	
Débiteurs divers	50 665	50 665	
Charges constatées d'avance	41 263	41 263	
TOTAL	340 245	340 245	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7	7		
Fournisseurs et comptes rattachés	83 733	83 733		
Personnel et comptes rattachés	5 549	5 549		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 683	1 683		
Autres impôts taxes et assimilés	799	799		
Autres dettes	15 213	15 213		
Produits constatés d'avance	117 109	117 109		
TOTAL	224 093	224 093		

avances/acomptes fournisseurs = 33 584€ (compte 40910000)

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Avances ou crédits alloués aux dirigeants**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	220 620
Disponibilités	2
Total	220 622

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 299
Dettes fiscales et sociales	5 373
Total	15 679

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 263
Total	41 263
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	117 109
Total	117 109

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

R.A.S.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	2
Total	3

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3400 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGUL SOLDE FFSS FORM	149	77180000
- PAU TOURISME	379	77180000
- REGUL CENTRAL HAND	602	77180000
- REGUL SOLDE CROSS	91	77180000
- REGUL GRAND PUBLIC	400	77180000
- REGUL SOUFFOU TRANSIT	600	77180000
- REGUL SOLDE NIKEL	3 373	77180000
- REGUL SOLDE MTV	1 900	77180000
- EXT PROV AKTO/OPCO	154	77180000
- REGUL SOLDE MIQAT	329	77180000
- SOLDE COMPTE CREPS	23 743	77180000
- SOLDE COMPTE LYCEE DEMBENI	19 318	77180000
Total	51 038	

Charges et produits sur exercices antérieurs

ANZIZI HAIROUDINE Président