



PAINVIN  
CONCEPT

## CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES

DOM. DES TROIS FONTAINES  
ROUTE DE PEZENAS  
34210 LE POUGET

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

## SOMMAIRE

	Pages
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 12
- Détail des comptes bilan actif passif	13 à 15
- Détail Compte de résultat	16 à 19
<b>DOSSIER FISCAL</b>	
- Liasse 2065	20 et 21
- Liasses 2033-A à 2033-E	22 à 28
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- Détail bilan synthétique	29 à 31
- Soldes intermédiaires de gestion	32
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	33 à 36

### **PAINVIN EXPERTISE COMPTABLE**

10 RUE DU CHARDONNAY  
ZA DES TANES BASSES  
34800 CLERMONT L'HERAULT  
0467960814

CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES

DOM. DES TROIS FONTAINES

ROUTE DE PEZENAS

34210 LE POUGET

## COMPTES ANNUELS

***PAINVIN EXPERTISE COMPTABLE***

*10 RUE DU CHARDONNAY*

*ZA DES TANES BASSES*

*34800 CLERMONT L'HERAULT*

*0467960814*

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/08/2022 12			Exercice N-1 31/08/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	199 645.76	158 064.38	41 581.38	42 398.53	817.15	1.93	
	Autres immobilisations corporelles	123 605.18	54 517.08	69 088.10	67 438.97	1 649.13	2.45	
	Immobilisations en cours	2 100.00		2 100.00	1 700.00	3 800.00	223.53	
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	<b>Total II</b>	325 350.94	212 581.46	112 769.48	108 137.50	4 631.98	4.28	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	5 643.10		5 643.10	4 144.00	1 499.10	36.18	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 516.36		5 516.36	1 300.00	4 216.36	324.34	
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	79 709.08	1 330.91	78 378.17	29 430.10	48 948.07	166.32	
	Autres créances	6 361.56		6 361.56	6 065.51	296.05	4.88	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	104 479.85		104 479.85	117 932.20	13 452.35	11.41		
Charges constatées d'avance (3)								
	<b>Total III</b>	201 709.95	1 330.91	200 379.04	158 871.81	41 507.23	26.13	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	527 060.89	213 912.37	313 148.52	267 009.31	46 139.21	17.28	

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

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : )	61 195.21		61 195.21			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	33 173.82		19 876.34		13 297.48	66.90	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	41 135.10		13 297.48		27 837.62	209.35	
Subventions d'investissement	18 969.08		8 912.01		10 057.07	112.85	
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	154 473.21		103 281.04		51 192.17	49.57	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	49 120.86		63 105.43		13 984.57	22.16
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 285.40				7 285.40	
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 926.56		77 230.68		48 304.12	62.55	
Dettes fiscales et sociales	54 937.99		12 125.10		42 812.89	353.09	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	18 404.50		11 267.06		7 137.44	63.35
	<b>Total IV</b>	158 675.31		163 728.27		5 052.96	3.09
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	313 148.52		267 009.31		46 139.21	17.28	

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

121 484.31

103 728.27

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2022 12			Exercice N-1 31/08/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	5 310.10		5 310.10	1 146.43		4 163.67	363.19
Production vendue de biens							
Production vendue de services	894 001.97		894 001.97	427 857.77		466 144.20	108.95
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	899 312.07		899 312.07	429 004.20		470 307.87	109.63
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			127 555.59	139 745.60		12 190.01	8.72
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			642.10			642.10	
Autres produits			20 960.09	14 505.59		6 454.50	44.50
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 048 469.85	583 255.39		465 214.46	79.76
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			53 838.42	6 257.97		47 580.45	760.32
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			84 680.40	76 780.62		7 899.78	10.29
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 499.10	942.40		2 441.50	259.07
Autres achats et charges externes *			477 589.27	226 352.37		251 236.90	110.99
Impôts, taxes et versements assimilés			1 720.53	1 781.46		60.93	3.42
Salaires et traitements			285 245.85	197 325.26		87 920.59	44.56
Charges sociales			79 848.84	34 445.01		45 403.83	131.82
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 042.84	27 885.24		157.60	0.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 330.91			1 330.91	
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 285.27	655.96		1 629.31	248.39
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 013 083.23	572 426.29		440 656.94	76.98
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			35 386.62	10 829.10		24 557.52	226.77
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	372.43		440.37		67.94	15.43
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	372.43		440.37		67.94	15.43
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	293.94		77.77		216.17	277.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	293.94		77.77		216.17	277.96
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	78.49		362.60		284.11	78.35
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	35 465.11		11 191.70		24 273.41	216.89
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 492.09		9 834.61		1 342.52	13.65
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	3 800.00				3 800.00	
<b>Total VII</b>	12 292.09		9 834.61		2 457.48	24.99
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 265.10		3 928.83		2 336.27	59.46
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			3 800.00		3 800.00	100.00
<b>Total VIII</b>	6 265.10		7 728.83		1 463.73	18.94
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	6 026.99		2 105.78		3 921.21	186.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	357.00				357.00	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 061 134.37		593 530.37		467 604.00	78.78
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	1 019 999.27		580 232.89		439 766.38	75.79
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	41 135.10		13 297.48		27 837.62	209.35

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Variation des fonds propres	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Charges et produits constatés d'avance	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

##### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

##### **Permanence des méthodes**

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	204 392		14 550
Installations générales agencements aménagements divers	24 797		8 870
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 926		871
Emballages récupérables et divers	95 178		10 138
Immobilisations corporelles en cours	2 100		
Avances et acomptes			
	TOTAL	329 393	34 430
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	329 393	34 430

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 297	199 646	199 646
Installations générales agencements aménagements divers		33 667	33 667
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	627	3 170	3 170
Emballages récupérables et divers	18 548	86 768	86 768
Immobilisations corporelles en cours		2 100	2 100
Avances et acomptes			
	TOTAL	38 471	325 351
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	38 471	325 351

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	161 994	15 367	19 297	158 064
Installations générales agencements aménagements divers	20 205	2 996		23 200
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112	824	215	721
Emballages récupérables et divers	35 145	8 856	13 405	30 596
TOTAL	217 455	28 043	32 917	212 581
TOTAL GENERAL	217 455	28 043	32 917	212 581

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	15 367				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 996				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	824				
Emballages récupérables et divers	8 856				
TOTAL	28 043				
TOTAL GENERAL	28 043				

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

**Etat des provisions**

<b>Provisions pour dépréciation</b>	<b>Montant début d'exercice</b>	<b>Augmentations Dotations</b>	<b>Diminutions Montants utilisés</b>	<b>Diminutions Montants non utilisés</b>	<b>Montant fin d'exercice</b>
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles	3 800		3 800		
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		1 331			1 331
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL</b>	<b>3 800</b>	<b>1 331</b>	<b>3 800</b>		<b>1 331</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 800</b>	<b>1 331</b>	<b>3 800</b>		<b>1 331</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		1 331			
financières					
exceptionnelles			3 800		

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

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

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	1 464	1 464	
Autres créances clients	78 245	78 245	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	525	525	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 892	4 892	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	944	944	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>86 071</b>	<b>86 071</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	49 121	11 930	37 191	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 927	28 927		
Personnel et comptes rattachés	8 681	8 681		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 538	42 538		
Impôts sur les bénéfices	357	357		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 232	3 232		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	130	130		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	18 405	18 405		
<b>TOTAL</b>	<b>151 390</b>	<b>114 199</b>	<b>37 191</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 985			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

### **Variation des fonds propres**

#### **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.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

### **Charges et produits constatés d'avance**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	18 405
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	18 405

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	41 581.38		42 398.53		817.15	1.93
21510000 INSTALLATIONS MATERIEL	60 365.34		71 965.98		11 600.64	16.12
21520000 MATERIEL MECANIQUE	53 710.65		54 256.65		546.00	1.01
21540000 MATERIEL DIVERS	85 569.77		78 169.77		7 400.00	9.47
28151000 AMORTISSEMENTS MATERIEL	54 386.08		62 518.72		8 132.64	13.01
28152000 AMORTISSEMENTS MAT MECANIQUE	50 606.80		49 455.80		1 151.00	2.33
28154000 AMORT MATERIEL	53 071.50		50 019.35		3 052.15	6.10
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 088.10		67 438.97		1 649.13	2.45
21800000 EQUIDES	86 768.30		95 177.66		8 409.36	8.84
21810000 INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	33 666.50		24 796.63		8 869.87	35.77
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3 170.38		2 926.06		244.32	8.35
28180000 AMORTISSEMENTS EQUIDES	30 595.67		35 144.66		4 548.99	12.94
28181000 AMORTS INSTALLATIONS GENERALES	23 200.41		20 204.72		2 995.69	14.83
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	721.00		112.00		609.00	543.75
IMMOBILISATIONS EN COURS	2 100.00		1 700.00		3 800.00	223.53
23100000 IMMOBILISATION CORPO EN COURS	2 100.00		2 100.00			
29310000 DEPRECIATION IMMO CORPO EN COU			3 800.00		3 800.00	100.00
<b>Total II</b>	112 769.48		108 137.50		4 631.98	4.28
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	5 643.10		4 144.00		1 499.10	36.18
31000000 MATIERES PREMIERES CE	2 809.00		2 800.00		9.00	0.32
31100000 MATIERES PREMIERES FP	2 834.10		1 344.00		1 490.10	110.87
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	5 516.36		1 300.00		4 216.36	324.34
40910000 ACOMPTE FOURNISSEUR	5 516.36		1 300.00		4 216.36	324.34
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	78 378.17		29 430.10		48 948.07	166.32
41100000 CLIENTS	47 425.08		21 789.10		25 635.98	117.66
41600000 CLIENTS DOUTEUX	1 464.00				1 464.00	
41810000 CLIENTS - FAE	30 820.00		7 641.00		23 179.00	303.35
49100000 CLIENTS DOUTEUX	1 330.91				1 330.91	
AUTRES CREANCES	6 361.56		6 065.51		296.05	4.88
43700000 TICKETS RESTAURANT	525.00		1 785.00		1 260.00	70.59
44520000 TVA DUE INTRACOM			0.40		0.40	100.00
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS	1 441.49		1 248.77		192.72	15.43
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 966.00		274.00		1 692.00	617.52
44571500 TVA COLLECTEE 5.5 %			7.56		7.56	100.00
44572000 TVA COLLECTEE 20%			41.17		41.17	100.00
44586000 TVA SUR FNP	281.20				281.20	
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	1 203.75				1 203.75	
46700000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS			500.00		500.00	100.00
46720000 FEDERATION FRANCAISE EQUITATIO	894.12		2 208.61		1 314.49	59.52
46730000 FFE - AVOIR A ETABLIR	50.00				50.00	
DISPONIBILITES	104 479.85		117 932.20		13 452.35	11.41
51200000 BANQUE	21 600.67		41 406.91		19 806.24	47.83
51210000 BANQUE CSL	72 564.01		74 815.58		2 251.57	3.01
53100000 CAISSE	1 745.92		1 709.71		36.21	2.12
58100000 REMISE CHEQUES	8 502.25				8 502.25	
58300000 REMISE CARTE BANCAIRE	67.00				67.00	



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
<b>CAPITAL</b>	61 195.21		61 195.21			
10200000 FONDS ASSOCIATIF	61 195.21		61 195.21			
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	33 173.82		19 876.34		13 297.48	66.90
11000000 REPORT A NOUVEAU	33 173.82		19 876.34		13 297.48	66.90
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	41 135.10		13 297.48		27 837.62	209.35
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	18 969.08		8 912.01		10 057.07	112.85
13000000 SUBVENTION D INVESTISSEMENT	109 000.00		94 000.00		15 000.00	15.96
13900000 SUBVENTION INSCRITE AU RESULTA	90 030.92		85 087.99		4 942.93	5.81
<b>Total I</b>	154 473.21		103 281.04		51 192.17	49.57
<b>EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	49 120.86		63 105.43		13 984.57	22.16
16410000 EMPRUNT 01K5BV011PR			3 105.43		3 105.43	100.00
16430000 PRET CT	49 120.86		60 000.00		10 879.14	18.13
<b>AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	7 285.40				7 285.40	
41910000 Avoirs à établir	7 285.40				7 285.40	
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	28 926.56		77 230.68		48 304.12	62.55
40100000 FOURNISSEURS	18 142.68		55 696.68		37 554.00	67.43
40810000 FOURNISSEUR FNP	10 783.88		21 534.00		10 750.12	49.92
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	54 937.99		12 125.10		42 812.89	353.09
42100000 PERSONNEL- REMUNERATION DUES			47.66		47.66	100.00
42820000 DETTES CONGES A PAYER	8 681.00		3 931.00		4 750.00	120.83
43100000 MSA	38 010.77		1 030.12		36 980.65	NS
43730000 MUTUELLE GENERALI			2 580.68		2 580.68	100.00
43740000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	610.13		320.75		289.38	90.22
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES	2 872.00		1 140.00		1 732.00	151.93
43860000 TAXE APPRENTISSAGE	1 045.00		838.00		207.00	24.70
44400000 ETAT- IMPOT SUR LES BENEFICES	357.00				357.00	
44566000 TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC	1 217.09		1 449.42		232.33	16.03
44571000 TVA COLLECTEE 10%			0.31		0.31	100.00
44580000 TVA A REGULARISER	2 015.00				2 015.00	
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR			787.16		787.16	100.00
44860000 ETAT - CAP	130.00				130.00	
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	18 404.50		11 267.06		7 137.44	63.35
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 404.50		11 267.06		7 137.44	63.35
<b>Total IV</b>	158 675.31		163 728.27		5 052.96	3.09
<b>TOTAL GENERAL</b>	313 148.52		267 009.31		46 139.21	17.28

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	5 310.10		1 146.43		4 163.67	363.19
70720000 VENTES DIVERSES 10 %	2 559.09		518.18		2 040.91	393.86
70721000 VENTES DIVERSES 20 %	2 751.01		628.25		2 122.76	337.88
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	894 001.97		427 857.77		466 144.20	108.95
70610000 FORFAIT COURS UTIL. INSTALLAT.	36 849.83		42 228.51		5 378.68	12.74
70611000 FORFAIT COURS ENSEIGNEMENT	38 196.62		17 903.39		20 293.23	113.35
70620000 ENTRETIEN DOMAINE	16 699.60		16 373.66		325.94	1.99
70625000 HEBERGEMENT RESTAURATION	43 980.40		22 636.24		21 344.16	94.29
70630000 PENSION UTILISATION INSTAL.	18 906.28		11 445.87		7 460.41	65.18
70631000 PENSION PRESTATION	20 025.56		19 697.57		327.99	1.67
70640000 DIVERS ADHERENT UTIL. INSTAL.	4 880.77		20 791.48		15 910.71	76.53
70641000 DIVERS ADHERENTS PRESTATIONS	10 208.55		12 898.55		2 690.00	20.86
70650000 PASSAGERS UTILIS. INSTAL.	20 473.83		20 640.88		167.05	0.81
70651000 PASSAGERS PRESTATIONS	17 527.21		7 940.98		9 586.23	120.72
70660000 GROUPES UTIL. INSTALLATIONS	8 698.34		6 448.60		2 249.74	34.89
70670000 GROUPES PRESTATIONSS	7 733.56		9 280.59		1 547.03	16.67
70680000 FORMATION PROFESSIONNELLE	369 261.93		185 477.99		183 783.94	99.09
70690000 PRODUITS MANIFESTATIONS 5.5 %	213 979.30		13 158.66		200 820.64	NS
70691000 PRODUITS MANIFESTATIONS 20 %	9 108.46		1 007.92		8 100.54	803.69
70800000 LOCATION INSTAL SPORT	4 286.18		4 796.18		510.00	10.63
70810000 LOCATIONS STANDS	5 114.29				5 114.29	
70815000 PRODUCTION AUTOCONSOMMEE	2 439.96		2 439.99		0.03	0.00
70830000 LOCATIONS ESPACE BATI NU	320.00		2 340.00		2 020.00	86.32
70840000 LOCATION BOXE CONCOURS	45 311.30		10 350.71		34 960.59	337.76
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	899 312.07		429 004.20		470 307.87	109.63
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	127 555.59		139 745.60		12 190.01	8.72
74000000 VERSEMENT TAXE APPRENTISSAGE	1 511.60		1 312.00		199.60	15.21
74010000 AIDE AU PAIEMENT COVID			28 726.80		28 726.80	100.00
74100000 AIDES ASP CUI CAE	3 410.53		6 424.16		3 013.63	46.91
74200000 SUBVENTIONS DIVERSES	73 792.94		71 306.64		2 486.30	3.49
74200100 SUBVENTIONS CONCOURS	48 840.52		31 976.00		16 864.52	52.74
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	642.10				642.10	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	642.10				642.10	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	20 960.09		14 505.59		6 454.50	44.50
75420000 SPONSORING	3 441.66				3 441.66	
75600000 ADHESION ASSOCIATION	17 252.26		14 156.45		3 095.81	21.87
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	266.17		228.31		37.86	16.58
75820000 DIVERS A 20%			120.83		120.83	100.00
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	1 048 469.85		583 255.39		465 214.46	79.76
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	53 838.42		6 257.97		47 580.45	760.32
60700000 MARCHANDISES CE	35 630.32		6 257.97		29 372.35	469.36
60700030 MARCHANDISES FORMATION PRO	18 208.10				18 208.10	
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	84 680.40		76 780.62		7 899.78	10.29
60100010 ALIMENTS CHEVAUX COMPET	18 562.40				18 562.40	
60100021 ALIMENTS CHEVAUX CE	36 768.36		36 180.47		587.89	1.62
60100030 ALIMENTS CHEVAUX FP	29 349.64		40 600.15		11 250.51	27.71

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	1 499.10		942.40		2 441.50	259.07
60310000 VARIATION STOCK MS ET PHYTO	9.00		913.07		922.07	100.99
60311000 VARIATION STOCK MP FP	1 490.10		29.33		1 519.43	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	477 589.27		226 352.37		251 236.90	110.99
60400000 PRESTATIONS CE	12 254.34		15 554.45		3 300.11	21.22
60400010 PRESTATIONS COMPET	51 142.39		4 713.20		46 429.19	985.09
60400030 PRESTATIONS FC	12 171.86		11 859.73		312.13	2.63
60477231 PRESTATIONS EQUIDES 77CE 23FP	0.02				0.02	
60610000 FOURNITURES NON STOCK EAU CE	22 660.65		38 535.52		61 196.17	158.80
60610030 FOURNITURES NON STOCK EAU FP	12 988.54				12 988.54	
60614000 GASOIL CE	8 826.80		3 856.17		4 970.63	128.90
60614030 GASOIL FORMATION CONT	5 253.10		2 456.56		2 796.54	113.84
60614100 CARBURANTS LUBRIFIANTS	544.85		788.04		243.19	30.86
60630000 PETIT MATERIEL CE	35 812.09		19 050.00		16 762.09	87.99
60630010 PETIT MATERIEL COMPETITION	33 423.05		5 132.21		28 290.84	551.24
60630030 PETIT MATERIEL FP	26 719.95		18 763.62		7 956.33	42.40
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES CE	2 113.93		990.60		1 123.33	113.40
60640030 FOURNITURES ADMINISTRATIVES FC	1 588.65		1 067.92		520.73	48.76
61100000 SOUS TRAITANCE CE	16 783.68		2 791.98		13 991.70	501.14
61100030 SOUS TRAITANCE FP	51 786.85		22 033.00		29 753.85	135.04
61320000 LOCATIONS DE MATERIEL CE	9 128.78		2 047.92		7 080.86	345.76
61320010 LOCATION MATERIELS COMPET	67 424.73				67 424.73	
61320030 LOCATIONS MATERIEL FP	1 128.34		151.24		977.10	646.06
61320050 LOCATIONS IMMOBILIERES	969.24		419.24		550.00	131.19
61320060 LOCATIONS IMMOBILIERES FC	793.01		1 343.01		550.00	40.95
61350100 LOCATION MAT CE 100%			7 604.40		7 604.40	100.00
61510000 ENTRETIEN REPARATIONS CE	9 498.27		8 491.40		1 006.87	11.86
61510010 ENTRETIEN REPARATION COMPET	169.08		5 849.03		5 679.95	97.11
61510030 ENTRETIEN REPARATION FC	7 489.62		4 513.09		2 976.53	65.95
61552010 ENTRETIEN MAT TRANSP CE	3 084.70		1 427.36		1 657.34	116.11
61552030 ENTRETIEN MAT TRANSP FC	1 445.50				1 445.50	
61560000 MAINTENANCE CE	626.00		626.75		0.75	0.12
61600000 ASSURANCES CE	6 417.22		5 993.58		423.64	7.07
61810000 DOCUMENTATION GENE - CE			35.26		35.26	100.00
61820000 FORMATION - FP	678.72				678.72	
62210050 COMMISSIONS TR	422.24		602.99		180.75	29.98
62260000 HONORAIRES ET PRESTATION CE	4 934.84		3 024.96		1 909.88	63.14
62260010 HONO. ET PRESTATIONS COMPET	18 131.73		2 054.67		16 077.06	782.46
62260030 HONO. ET PRESTATION FC	5 121.89		12 859.88		7 737.99	60.17
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	962.97		104.00		858.97	825.93
62310010 ANNONCES INSERTIONS - FP	599.04		998.40		399.36	40.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	13 036.21		1 020.20		12 016.01	NS
62341000 DOTATIONS CONCOURS CAVALIERS	34 570.00		2 335.00		32 235.00	NS
62360000 CATALOGUES FLYERS IMPRIMES	230.00				230.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS CE	3 984.59		6 754.68		2 770.09	41.01
62510010 DEPLACEMENT COMPETITION	16 599.60				16 599.60	
62510030 DEPLACEMENT FORMATION CONTINUE	3 424.26		591.95		2 832.31	478.47
62570000 RECEPTION	5 457.74		2 910.90		2 546.84	87.49
62610000 FRAIS POSTAUX	361.23		483.27		122.04	25.25
62610030 FRAIS POSTAUX FORMATION CONT	352.79		467.95		115.16	24.61
62620000 TELEPHONE	763.82		1 484.27		720.45	48.54
62620010 TELEPHONE FP	891.46		915.64		24.18	2.64
62630050 1&1 ET OVH	189.99		626.47		436.48	69.67
62710000 FRAIS BANCAIRES	1 248.20		105.86		1 142.34	NS

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	6 284.01		2 848.50		3 435.51	120.61
62810030 COTISATIONS FORMATION CONT	2 420.00		67.50		2 352.50	NS
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>1 720.53</b>		<b>1 781.46</b>		<b>60.93</b>	<b>3.42</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 590.53		1 587.45		3.08	0.19
63511000 CET	130.00				130.00	
63540000 DROITS DIVERS			194.01		194.01	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>285 245.85</b>		<b>197 325.26</b>		<b>87 920.59</b>	<b>44.56</b>
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	107 759.75		113 712.69		5 952.94	5.24
64110030 REMUNERATION PERS FORMATION	168 483.60		81 698.07		86 785.53	106.23
64120000 CONGES PAYES	1 460.00		3 567.00		5 027.00	140.93
64120030 PROV CP FORMATION CONTINUE	3 290.00		1 859.00		1 431.00	76.98
64140000 TICKETS RESTAURANTS	4 252.50		3 622.50		630.00	17.39
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>79 848.84</b>		<b>34 445.01</b>		<b>45 403.83</b>	<b>131.82</b>
64510000 COTISATIONS MSA	15 382.33		9 752.43		5 629.90	57.73
64510030 COTISATION MSA FORMATION	42 630.17		23 393.64		19 236.53	82.23
64530000 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	7 997.95				7 997.95	
64530030 COTISATIONS RETRAITE FORMATION	12 106.39				12 106.39	
64550000 MUTUELLE CE			952.57		952.57	100.00
64550030 MUTUELLE FP			841.37		841.37	100.00
64580000 PROVISION CONGES PAYES	305.00		1 035.00		1 340.00	129.47
64580030 CHARGES / CP FORMATION CONTINU	1 427.00		540.00		887.00	164.26
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>28 042.84</b>		<b>27 885.24</b>		<b>157.60</b>	<b>0.57</b>
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	28 042.84		27 885.24		157.60	0.57
<b>DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 330.91</b>				<b>1 330.91</b>	
68174000 PROVISIONS DEPRECIATIONS	1 330.91				1 330.91	
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>2 285.27</b>		<b>655.96</b>		<b>1 629.31</b>	<b>248.39</b>
65410000 PERTES S/ CREANCES IRRECOUVRAB	293.00				293.00	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 992.27		655.96		1 336.31	203.72
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>1 013 083.23</b>		<b>572 426.29</b>		<b>440 656.94</b>	<b>76.98</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>35 386.62</b>		<b>10 829.10</b>		<b>24 557.52</b>	<b>226.77</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>372.43</b>		<b>440.37</b>		<b>67.94</b>	<b>15.43</b>
76310000 REVENUS CREANCES COMMERCIALES			295.43		295.43	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	372.43		144.94		227.49	156.95
<b>Total des Produits financiers</b>	<b>372.43</b>		<b>440.37</b>		<b>67.94</b>	<b>15.43</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>293.94</b>		<b>77.77</b>		<b>216.17</b>	<b>277.96</b>
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	293.94		77.77		216.17	277.96
<b>Total des Charges financières</b>	<b>293.94</b>		<b>77.77</b>		<b>216.17</b>	<b>277.96</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>78.49</b>		<b>362.60</b>		<b>284.11</b>	<b>78.35</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>35 465.11</b>		<b>11 191.70</b>		<b>24 273.41</b>	<b>216.89</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	8 492.09		9 834.61		1 342.52	13.65
77520000 CESSION IMMOB CORPORELLES	125.00		333.33		208.33	62.50
77521000 CESSION IMMO CORPO NON SOUMISE	2 709.60		4 000.00		1 290.40	32.26
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS	4 942.93		5 501.28		558.35	10.15
77800000 VIREMENT	714.56				714.56	
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	3 800.00				3 800.00	
78760000 REPRISES SUR DEPRECIATIONS	3 800.00				3 800.00	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	12 292.09		9 834.61		2 457.48	24.99
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	6 265.10		3 928.83		2 336.27	59.46
67500000 VNC IMMOB CEDEES	5 554.70		3 928.83		1 625.87	41.38
67800000 Autres charges exceptionnelles	710.40				710.40	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS</b>			3 800.00		3 800.00	100.00
68760000 DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS			3 800.00		3 800.00	100.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	6 265.10		7 728.83		1 463.73	18.94
<b>Résultat exceptionnel</b>	6 026.99		2 105.78		3 921.21	186.21
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	357.00				357.00	
69500000	357.00				357.00	
<b>Total des produits</b>	1 061 134.37		593 530.37		467 604.00	78.78
<b>Total des charges</b>	1 019 999.27		580 232.89		439 766.38	75.79
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	41 135.10		13 297.48		27 837.62	209.35

CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES

DOM. DES TROIS FONTAINES

ROUTE DE PEZENAS

34210 LE POUGET

## **DOSSIER FISCAL**

***PAINVIN EXPERTISE COMPTABLE***

*10 RUE DU CHARDONNAY*

*ZA DES TANES BASSES*

*34800 CLERMONT L'HERAULT*

*0467960814*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01092021	et clos le	31082022	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			<input type="checkbox"/>		
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			<input type="checkbox"/>		

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES	DOM. DES TROIS FONTAINES ROUTE DE PEZENAS 34210 LE POUGET
SIRET 3 8 7 5 9 3 7 9 1 0 0 0 1 6	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONT	

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE	
Activités exercées	CENTRE EQUESTRE
Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)	
<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal 0 Déficit
Bénéfice imposable à 15%	2 379
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
<b>2 Plus-values</b>	
PV à long terme imposables à 15%	
PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%	
PV à long terme imposables à 0%	
PV exonérées (art. 238 quindecies)	
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>	
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="checkbox"/>
<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>	

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	
Nom NIF	

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>
Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID	

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
PAINVIN EXPERTISE COMPTABLE 10 RUE DU CHARDONNAY ZA DES TANES BASSES 34800 CLERMONT L'HERAULT Tél: 0467960814	
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: _____ Lieu: LE POUGET
	Qualité et nom du signataire:
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature
Examen de conformité fiscale (ECF)	



Designation de l'entreprise CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES Néant  \*

Adresse de l'entreprise DOM. DES TROIS FONTAINES 34210 LE POUGET

Numéro SIRET \* 3 8 7 5 9 3 7 9 1 0 0 0 1 6

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2 Durée de l'exercice précédent \* 1 2

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le			
				<u>3 1 0 8 2 0 2 2</u>	<u>3 1 0 8 2 0 2 1</u>			
<b>ACTIF</b>		<b>Brut</b>	<b>Amortissements - Provisions</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>			
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Fonds commercial *	<b>010</b>						
	Autres *	<b>014</b>						
	Immobilisations corporelles *	<b>028</b>	325 351	<b>030</b>	212 581	112 769		
	Immobilisations financières * (1)	<b>040</b>						
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	325 351	<b>048</b>	212 581	112 769	108 138	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	<b>050</b>	5 643	<b>052</b>		5 643	4 144	
	Marchandises *	<b>060</b>		<b>062</b>				
	Avances et acomptes versés sur commandes	<b>064</b>	5 516	<b>066</b>		5 516	1 300	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	<b>068</b>	79 709	<b>070</b>	1 331	78 378	29 430
		Autres * (3)	<b>072</b>	6 362	<b>074</b>		6 362	6 066
	Valeurs mobilières de placement	<b>080</b>		<b>082</b>				
	Disponibilités	<b>084</b>	104 480	<b>086</b>		104 480	117 932	
	Charges constatées d'avance *	<b>092</b>		<b>094</b>				
		<b>Total II</b>	<b>096</b>	201 710	<b>098</b>	1 331	200 379	158 872
		<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	527 061	<b>112</b>	213 912	313 149	267 009
<b>PASSIF</b>				<b>Exercice N NET 1</b>	<b>Exercice N-1 NET 2</b>			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	<b>120</b>		61 195	61 195			
	Ecarts de réévaluation	<b>124</b>						
	Réserve légale	<b>126</b>						
	Réserves réglementées*	<b>130</b>						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	<b>131</b>						
	Report à nouveau	<b>134</b>		33 174	19 876			
	Résultat de l'exercice	<b>136</b>		41 135	13 297			
	Provisions réglementées	<b>140</b>		18 969	8 912			
		<b>Total I</b>	<b>142</b>	154 473	103 281			
		<b>Total II</b>	<b>154</b>					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	<b>156</b>		49 121	63 105			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	<b>164</b>		7 285				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	<b>166</b>		28 927	77 231			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)	<b>169</b>		54 938	12 125			
	Produits constatés d'avance	<b>174</b>		18 405	11 267			
		<b>Total III</b>	<b>176</b>	158 675	163 728			
	<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>	313 149	267 009				
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	<b>193</b>		(4) Dont dettes à plus d'un an	<b>195</b>	37 191		
	(2) Dont créances à plus d'un an	<b>197</b>		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	<b>182</b>	34 430		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	<b>199</b>		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	<b>184</b>	2 835		

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES

Néant  \*

## A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 1 0 8 2 0 2 21

Exercice N-1 clos le 13 1 0 8 2 0 2 11

PRODUITS D'EXPLOITATION		CHARGES D'EXPLOITATION		PRODUITS ET CHARGES DIVERS		RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS		DÉFICITS	
Ventes de marchandises *	209	210	5 310	1 146							
Production vendue	215	214									
Production stockée *	217	218	894 002	427 858							
Production immobilisée *		222									
Subventions d'exploitation reçues		226	127 556	139 746							
Autres produits		230	21 602	14 506							
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	1 048 470	583 255							
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	53 838	6 258							
Variation de stock (marchandises) *		236									
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	84 680	76 781							
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240	(1 499)	942							
Autres charges externes * :		242	477 589	226 352							
Impôts, taxes et versements assimilés	243	244	1 721	1 781							
Rémunérations du personnel *		250	285 246	197 325							
Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	79 849	34 445							
Dotations aux amortissements *		254	28 043	27 885							
Dotations aux provisions		256	1 331								
Autres charges	259	260	2 285	656							
Total des charges d'exploitation (II)		264	1 013 083	572 426							
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	35 387	10 829							
Produits financiers		280	372	440							
Produits exceptionnels		290	12 292	9 835							
Charges financières		294	294	78							
Charges exceptionnelles	347	300	6 265	7 729							
Impôts sur les bénéfices *		306	357								
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310	41 135	13 297							
B - RÉSULTAT FISCAL		312	41 135	314							
Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316									
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318									
Provisions non déductibles *		322									
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)		324	357								
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330									
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		249									
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999									
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997									
Entreprise nouvelles (44. sexties)	986	987									
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	989									
Divers ZFA NG (dont 44 quaterdecies)	345	344									
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G		993									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		352	41 492	354							
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)		356									
Déficits antérieurs reportables : * .....3.9....1.1.3 dont imputés sur le résultat :		360		39 113							
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		370	2 379	372							

Désignation de l'entreprise : CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES

Néant  \*

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *			
		ACTIF IMMOBILISÉ								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	204 392	442	14 550	444	19 297	446	199 646	199 646			
	Installations générales agencements divers	450	24 797	452	8 870	454		456	33 667	33 667			
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	100 204	472	11 010	474	19 175	476	92 039	92 039			
Immobilisations financières		480		482		484		486					
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>329 393</b>	<b>492</b>	<b>34 430</b>	<b>494</b>	<b>38 471</b>	<b>496</b>	<b>325 351</b>	<b>325 351</b>			
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	161 994	532	15 367	534	19 297	536	158 064				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	20 205	542	2 996	544		546	23 200				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	35 257	562	9 680	564	13 620	566	31 317				
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>217 455</b>	<b>572</b>	<b>28 043</b>	<b>574</b>	<b>32 917</b>	<b>576</b>	<b>212 581</b>				
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5								
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2				CF ETAT ANNEXE									
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>38 471</b>	<b>580</b>	<b>32 917</b>	<b>582</b>	<b>5 555</b>	<b>584</b>	<b>2 835</b>	<b>586</b>	<b>(2 720)</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590		583		594		595		
<b>TOTAL</b>					<b>596</b>	<b>(2 720)</b>	<b>585</b>		<b>597</b>		<b>599</b>		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.



④

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINESNéant  \*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A		NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626			
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	3 800	632		634	3 800	636			
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646			
	Sur clients et comptes rattachés	650		652	1 331	654		656	1 331		
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680	3 800	682	1 331	684	3 800	686	1 331		

## B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

## C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

## II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés				983	39 113	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982	39 113	Déficits reportables		984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Déficits de l'exercice		860
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870

## III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	49 543
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	51 606
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatrin



5

Désignation de l'entreprise : CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/09/2021		et clos le : 31/08/2022		Durée en nombre de mois		
				1	2	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :				376	12	
dont apprentis				657	5	
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>						
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	899 312	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105		
<b>TOTAL 1</b>				106	899 312	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	20 960	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113	127 556	
Variation positive des stocks				111	1 499	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	642	
Retrécissements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
<b>TOTAL 2</b>				144	150 657	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>						
Achats				121	318 698	
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	217 966	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				146	969	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	2 285	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150		
<b>TOTAL 3</b>				152	539 919	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	510 050
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	510 050	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>						
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				020	x	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	899 312	Effectifs au sens de la CVAE *	023	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026		
Période de référence		024	01/01/2021	160	31/12/2021	
Date de cessation				186		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

CENTRE EQUESTRE DES TROIS FONTAINES

DOM. DES TROIS FONTAINES

ROUTE DE PEZENAS

34210 LE POUGET

## **DOSSIER DE GESTION**

***PAINVIN EXPERTISE COMPTABLE***

*10 RUE DU CHARDONNAY*

*ZA DES TANES BASSES*

*34800 CLERMONT L'HERAULT*

*0467960814*

**DETAIL BILAN SYNTHETIQUE**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	112 769.48	36.01	108 137.50	40.50	4 631.98	4.28
21510000 INSTALLATIONS MATERIEL	60 365.34	19.28	71 965.98	26.95	11 600.64	16.12
21520000 MATERIEL MECANIQUE	53 710.65	17.15	54 256.65	20.32	546.00	1.01
21540000 MATERIEL DIVERS	85 569.77	27.33	78 169.77	29.28	7 400.00	9.47
21800000 EQUIDES	86 768.30	27.71	95 177.66	35.65	8 409.36	8.84
21810000 INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	33 666.50	10.75	24 796.63	9.29	8 869.87	35.77
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3 170.38	1.01	2 926.06	1.10	244.32	8.35
23100000 IMMOBILISATION CORPO EN COURS	2 100.00	0.67	2 100.00	0.79		
28151000 AMORTISSEMENTS MATERIEL	54 386.08	17.37	62 518.72	23.41	8 132.64	13.01
28152000 AMORTISSEMENTS MAT MECANIQUE	50 606.80	16.16	49 455.80	18.52	1 151.00	2.33
28154000 AMORT MATERIEL	53 071.50	16.95	50 019.35	18.73	3 052.15	6.10
28180000 AMORTISSEMENTS EQUIDES	30 595.67	9.77	35 144.66	13.16	4 548.99	12.94
28181000 AMORTS INSTALLATIONS GENERALES	23 200.41	7.41	20 204.72	7.57	2 995.69	14.83
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	721.00	0.23	112.00	0.04	609.00	543.75
29310000 DEPRECIATION IMMO CORPO EN COU			3 800.00	1.42	3 800.00	100.00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	112 769.48	36.01	108 137.50	40.50	4 631.98	4.28
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	5 643.10	1.80	4 144.00	1.55	1 499.10	36.18
31000000 MATIERES PREMIERES CE	2 809.00	0.90	2 800.00	1.05	9.00	0.32
31100000 MATIERES PREMIERES FP	2 834.10	0.91	1 344.00	0.50	1 490.10	110.87
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	78 378.17	25.03	29 430.10	11.02	48 948.07	166.32
41100000 CLIENTS	47 425.08	15.14	21 789.10	8.16	25 635.98	117.66
41600000 CLIENTS DOUTEUX	1 464.00	0.47			1 464.00	
41810000 CLIENTS - FAE	30 820.00	9.84	7 641.00	2.86	23 179.00	303.35
49100000 CLIENTS DOUTEUX	1 330.91	0.43			1 330.91	
<b>AUTRES CREANCES</b>	11 877.92	3.79	7 365.51	2.76	4 512.41	61.26
40910000 ACOMPTE FOURNISSEUR	5 516.36	1.76	1 300.00	0.49	4 216.36	324.34
43700000 TICKETS RESTAURANT	525.00	0.17	1 785.00	0.67	1 260.00	70.59
44520000 TVA DUE INTRACOM			0.40	0.00	0.40	100.00
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS	1 441.49	0.46	1 248.77	0.47	192.72	15.43
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 966.00	0.63	274.00	0.10	1 692.00	617.52
44571500 TVA COLLECTEE 5.5 %			7.56	0.00	7.56	100.00
44572000 TVA COLLECTEE 20%			41.17	0.02	41.17	100.00
44586000 TVA SUR FNP	281.20	0.09			281.20	
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	1 203.75	0.38			1 203.75	
46700000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS			500.00	0.19	500.00	100.00
46720000 FEDERATION FRANCAISE EQUITATIO	894.12	0.29	2 208.61	0.83	1 314.49	59.52
46730000 FFE - AVOIR A ETABLIR	50.00	0.02			50.00	
<b>DISPONIBILITES</b>	104 479.85	33.36	117 932.20	44.17	13 452.35	11.41
51200000 BANQUE	21 600.67	6.90	41 406.91	15.51	19 806.24	47.83
51210000 BANQUE CSL	72 564.01	23.17	74 815.58	28.02	2 251.57	3.01
53100000 CAISSE	1 745.92	0.56	1 709.71	0.64	36.21	2.12
58100000 REMISE CHEQUES	8 502.25	2.72			8 502.25	
58300000 REMISE CARTE BANCAIRE	67.00	0.02			67.00	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	200 379.04	63.99	158 871.81	59.50	41 507.23	26.13



**DETAIL BILAN SYNTHETIQUE**

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/08/2022 12	bilan	31/08/2021 12	bilan	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	94 369.03	30.14	81 071.55	30.36	13 297.48	16.40
10200000 FONDS ASSOCIATIF	61 195.21	19.54	61 195.21	22.92		
11000000 REPORT A NOUVEAU	33 173.82	10.59	19 876.34	7.44	13 297.48	66.90
<b>RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)</b>	41 135.10	13.14	13 297.48	4.98	27 837.62	209.35
<b>PROVISIONS ET SUBVENTIONS</b>	18 969.08	6.06	8 912.01	3.34	10 057.07	112.85
13000000 SUBVENTION D INVESTISSEMENT	109 000.00	34.81	94 000.00	35.20	15 000.00	15.96
13900000 SUBVENTION INSCRITE AU RESULTA	90 030.92	28.75	85 087.99	31.87	4 942.93	5.81
<b>FONDS PROPRES</b>	154 473.21	49.33	103 281.04	38.68	51 192.17	49.57
<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>	49 120.86	15.69	63 105.43	23.63	13 984.57	22.16
16410000 EMPRUNT 01K5BV011PR			3 105.43	1.16	3 105.43	100.00
16430000 PRET CT	49 120.86	15.69	60 000.00	22.47	10 879.14	18.13
<b>FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES</b>	28 926.56	9.24	77 230.68	28.92	48 304.12	62.55
40100000 FOURNISSEURS	18 142.68	5.79	55 696.68	20.86	37 554.00	67.43
40810000 FOURNISSEUR FNP	10 783.88	3.44	21 534.00	8.06	10 750.12	49.92
<b>AUTRES DETTES</b>	62 223.39	19.87	12 125.10	4.54	50 098.29	413.18
41910000 Avoirs à établir	7 285.40	2.33			7 285.40	
42100000 PERSONNEL- REMUNERATION DUES			47.66	0.02	47.66	100.00
42820000 DETTES CONGES A PAYER	8 681.00	2.77	3 931.00	1.47	4 750.00	120.83
43100000 MSA	38 010.77	12.14	1 030.12	0.39	36 980.65	NS
43730000 MUTUELLE GENERALI			2 580.68	0.97	2 580.68	100.00
43740000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	610.13	0.19	320.75	0.12	289.38	90.22
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES	2 872.00	0.92	1 140.00	0.43	1 732.00	151.93
43860000 TAXE APPRENTISSAGE	1 045.00	0.33	838.00	0.31	207.00	24.70
44400000 ETAT- IMPOT SUR LES BENEFICES	357.00	0.11			357.00	
44566000 TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC	1 217.09	0.39	1 449.42	0.54	232.33	16.03
44571000 TVA COLLECTEE 10%			0.31	0.00	0.31	100.00
44580000 TVA A REGULARISER	2 015.00	0.64			2 015.00	
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR			787.16	0.29	787.16	100.00
44860000 ETAT - CAP	130.00	0.04			130.00	
<b>DETTES</b>	140 270.81	44.79	152 461.21	57.10	12 190.40	8.00
<b>COMPTES DE REGULARISATIONS</b>	18 404.50	5.88	11 267.06	4.22	7 137.44	63.35
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 404.50	5.88	11 267.06	4.22	7 137.44	63.35
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	313 148.52	100.00	267 009.31	100.00	46 139.21	17.28

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	899 312.07	100.00	429 004.20	100.00	470 307.87	109.63
+ Ventes de marchandises	5 310.10	100.00	1 146.43	100.00	4 163.67	363.19
- Coût d'achat des marchandises vendues	53 838.42	NS	6 257.97	545.87	47 580.45	760.32
<b>Marge commerciale</b>	48 528.32	913.89	5 111.54	445.87	43 416.78	849.39
+ Production vendue	894 001.97	100.00	427 857.77	100.00	466 144.20	108.95
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	894 001.97	100.00	427 857.77	100.00	466 144.20	108.95
- Matières premières, approvisionnements consommés	83 181.30	9.30	77 723.02	18.17	5 458.28	7.02
- Sous traitance directe	75 568.61	8.45	32 127.38	7.51	43 441.23	135.22
<b>Marge brute de production</b>	735 252.06	82.24	318 007.37	74.33	417 244.69	131.21
<b>Marge brute globale</b>	686 723.74	76.36	312 895.83	72.94	373 827.91	119.47
- Autres achats + charges externes	402 020.66	44.70	194 224.99	45.27	207 795.67	106.99
<b>Valeur ajoutée</b>	284 703.08	31.66	118 670.84	27.66	166 032.24	139.91
+ Subventions d'exploitation	127 555.59	14.18	139 745.60	32.57	12 190.01	8.72
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 720.53	0.19	1 781.46	0.42	60.93	3.42
- Salaires du personnel	285 245.85	31.72	197 325.26	46.00	87 920.59	44.56
- Charges sociales du personnel	79 848.84	8.88	34 445.01	8.03	45 403.83	131.82
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	45 443.45	5.05	24 864.71	5.80	20 578.74	82.76
+ Autres produits de gestion courante	20 960.09	2.33	14 505.59	3.38	6 454.50	44.50
- Autres charges de gestion courante	2 285.27	0.25	655.96	0.15	1 629.31	248.39
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	642.10	0.07			642.10	
- Dotations aux amortissements	28 042.84	3.12	27 885.24	6.50	157.60	0.57
- Dotations aux provisions	1 330.91	0.15			1 330.91	
<b>Résultat d'exploitation</b>	35 386.62	3.93	10 829.10	2.52	24 557.52	226.77
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	372.43	0.04	440.37	0.10	67.94	15.43
- Charges financières	293.94	0.03	77.77	0.02	216.17	277.96
<b>Résultat courant</b>	35 465.11	3.94	11 191.70	2.61	24 273.41	216.89
+ Produits exceptionnels	12 292.09	1.37	9 834.61	2.29	2 457.48	24.99
- Charges exceptionnelles	6 265.10	0.70	7 728.83	1.80	1 463.73	18.94
<b>Résultat exceptionnel</b>	6 026.99	0.67	2 105.78	0.49	3 921.21	186.21
- Impôt sur les bénéfices	357.00	0.04			357.00	
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	41 135.10	4.57	13 297.48	3.10	27 837.62	209.35

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/08/2022 12	CA	31/08/2021 12	CA	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	899 312.07	100.00	429 004.20	100.00	470 307.87	109.63
VENTES DE MARCHANDISES	5 310.10	100.00	1 146.43	100.00	4 163.67	363.19
70720000 VENTES DIVERSES 10 %	2 559.09	48.19	518.18	45.20	2 040.91	393.86
70721000 VENTES DIVERSES 20 %	2 751.01	51.81	628.25	54.80	2 122.76	337.88
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	53 838.42	NS	6 257.97	545.87	47 580.45	760.32
60700000 MARCHANDISES CE	35 630.32	670.99	6 257.97	545.87	29 372.35	469.36
60700030 MARCHANDISES FORMATION PRO	18 208.10	342.90			18 208.10	
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	48 528.32	913.89	5 111.54	445.87	43 416.78	849.39
PRODUCTION VENDUE	894 001.97	100.00	427 857.77	100.00	466 144.20	108.95
70610000 FORFAIT COURS UTIL. INSTALLAT.	36 849.83	4.12	42 228.51	9.87	5 378.68	12.74
70611000 FORFAIT COURS ENSEIGNEMENT	38 196.62	4.27	17 903.39	4.18	20 293.23	113.35
70620000 ENTRETIEN DOMAINE	16 699.60	1.87	16 373.66	3.83	325.94	1.99
70625000 HEBERGEMENT RESTAURATION	43 980.40	4.92	22 636.24	5.29	21 344.16	94.29
70630000 PENSION UTILISATION INSTAL.	18 906.28	2.11	11 445.87	2.68	7 460.41	65.18
70631000 PENSION PRESTATION	20 025.56	2.24	19 697.57	4.60	327.99	1.67
70640000 DIVERS ADHERENT UTIL. INSTAL.	4 880.77	0.55	20 791.48	4.86	15 910.71	76.53
70641000 DIVERS ADHERENTS PRESTATIONS	10 208.55	1.14	12 898.55	3.01	2 690.00	20.86
70650000 PASSAGERS UTILIS. INSTAL.	20 473.83	2.29	20 640.88	4.82	167.05	0.81
70651000 PASSAGERS PRESTATIONS	17 527.21	1.96	7 940.98	1.86	9 586.23	120.72
70660000 GROUPES UTIL. INSTALLATIONS	8 698.34	0.97	6 448.60	1.51	2 249.74	34.89
70670000 GROUPES PRESTATIONSS	7 733.56	0.87	9 280.59	2.17	1 547.03	16.67
70680000 FORMATION PROFESSIONNELLE	369 261.93	41.30	185 477.99	43.35	183 783.94	99.09
70690000 PRODUITS MANIFESTATIONS 5.5 %	213 979.30	23.93	13 158.66	3.08	200 820.64	NS
70691000 PRODUITS MANIFESTATIONS 20 %	9 108.46	1.02	1 007.92	0.24	8 100.54	803.69
70800000 LOCATION INSTAL SPORT	4 286.18	0.48	4 796.18	1.12	510.00	10.63
70810000 LOCATIONS STANDS	5 114.29	0.57			5 114.29	
70815000 PRODUCTION AUTOCONSOMMEE	2 439.96	0.27	2 439.99	0.57	0.03	0.00
70830000 LOCATIONS ESPACE BATI NU	320.00	0.04	2 340.00	0.55	2 020.00	86.32
70840000 LOCATION BOXE CONCOURS	45 311.30	5.07	10 350.71	2.42	34 960.59	337.76
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	894 001.97	100.00	427 857.77	100.00	466 144.20	108.95
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMM	83 181.30	9.30	77 723.02	18.17	5 458.28	7.02
60100010 ALIMENTS CHEVAUX COMPET	18 562.40	2.08			18 562.40	
60100021 ALIMENTS CHEVAUX CE	36 768.36	4.11	36 180.47	8.46	587.89	1.62
60100030 ALIMENTS CHEVAUX FP	29 349.64	3.28	40 600.15	9.49	11 250.51	27.71
60310000 VARIATION STOCK MS ET PHYTO	9.00	0.00	913.07	0.21	922.07	100.99
60311000 VARIATION STOCK MP FP	1 490.10	0.17	29.33	0.01	1 519.43	NS
SOUS TRAITANCE DIRECTE	75 568.61	8.45	32 127.38	7.51	43 441.23	135.22
60400000 PRESTATIONS CE	12 254.34	1.37	15 554.45	3.64	3 300.11	21.22
60400010 PRESTATIONS COMPET	51 142.39	5.72	4 713.20	1.10	46 429.19	985.09
60400030 PRESTATIONS FC	12 171.86	1.36	11 859.73	2.77	312.13	2.63
60477231 PRESTATIONS EQUIDES 77CE 23FP	0.02				0.02	
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	735 252.06	82.24	318 007.37	74.33	417 244.69	131.21

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	686 723.74	76.36	312 895.83	72.94	373 827.91	119.47
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	402 020.66	44.70	194 224.99	45.27	207 795.67	106.99
60610000 FOURNITURES NON STOCK EAU CE	22 660.65	2.52	38 535.52	8.98	61 196.17	158.80
60610030 FOURNITURES NON STOCK EAU FP	12 988.54	1.44			12 988.54	
60614000 GASOIL CE	8 826.80	0.98	3 856.17	0.90	4 970.63	128.90
60614030 GASOIL FORMATION CONT	5 253.10	0.58	2 456.56	0.57	2 796.54	113.84
60614100 CARBURANTS LUBRIFIANTS	544.85	0.06	788.04	0.18	243.19	30.86
60630000 PETIT MATERIEL CE	35 812.09	3.98	19 050.00	4.44	16 762.09	87.99
60630010 PETIT MATERIEL COMPTETITION	33 423.05	3.72	5 132.21	1.20	28 290.84	551.24
60630030 PETIT MATERIEL FP	26 719.95	2.97	18 763.62	4.37	7 956.33	42.40
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES CE	2 113.93	0.24	990.60	0.23	1 123.33	113.40
60640030 FOURNITURES ADMINISTRATIVES FC	1 588.65	0.18	1 067.92	0.25	520.73	48.76
61100000 SOUS TRAITANCE CE	16 783.68	1.87	2 791.98	0.65	13 991.70	501.14
61100030 SOUS TRAITANCE FP	51 786.85	5.76	22 033.00	5.14	29 753.85	135.04
61320000 LOCATIONS DE MATERIEL CE	9 128.78	1.02	2 047.92	0.48	7 080.86	345.76
61320010 LOCATION MATERIELS COMPET	67 424.73	7.50			67 424.73	
61320030 LOCATIONS MATERIEL FP	1 128.34	0.13	151.24	0.04	977.10	646.06
61320050 LOCATIONS IMMOBILIERES	969.24	0.11	419.24	0.10	550.00	131.19
61320060 LOCATIONS IMMOBILIERES FC	793.01	0.09	1 343.01	0.31	550.00	40.95
61350100 LOCATION MAT CE 100%			7 604.40	1.77	7 604.40	100.00
61510000 ENTRETIEN REPARATIONS CE	9 498.27	1.06	8 491.40	1.98	1 006.87	11.86
61510010 ENTRETIEN REPARATION COMPET	169.08	0.02	5 849.03	1.36	5 679.95	97.11
61510030 ENTRETIEN REPARATION FC	7 489.62	0.83	4 513.09	1.05	2 976.53	65.95
61552010 ENTRETIEN MAT TRANSP CE	3 084.70	0.34	1 427.36	0.33	1 657.34	116.11
61552030 ENTRETIEN MAT TRANSP FC	1 445.50	0.16			1 445.50	
61560000 MAINTENANCE CE	626.00	0.07	626.75	0.15	0.75	0.12
61600000 ASSURANCES CE	6 417.22	0.71	5 993.58	1.40	423.64	7.07
61810000 DOCUMENTATION GENE - CE			35.26	0.01	35.26	100.00
61820000 FORMATION - FP	678.72	0.08			678.72	
62210050 COMMISSIONS TR	422.24	0.05	602.99	0.14	180.75	29.98
62260000 HONORAIRES ET PRESTATION CE	4 934.84	0.55	3 024.96	0.71	1 909.88	63.14
62260010 HONO. ET PRESTATIONS COMPET	18 131.73	2.02	2 054.67	0.48	16 077.06	782.46
62260030 HONO. ET PRESTATION FC	5 121.89	0.57	12 859.88	3.00	7 737.99	60.17
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	962.97	0.11	104.00	0.02	858.97	825.93
62310010 ANNONCES INSERTIONS - FP	599.04	0.07	998.40	0.23	399.36	40.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	13 036.21	1.45	1 020.20	0.24	12 016.01	NS
62341000 DOTATIONS CONCOURS CAVALIERS	34 570.00	3.84	2 335.00	0.54	32 235.00	NS
62360000 CATALOGUES FLYERS IMPRIMES	230.00	0.03			230.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS CE	3 984.59	0.44	6 754.68	1.57	2 770.09	41.01
62510010 DEPLACEMENT COMPETITION	16 599.60	1.85			16 599.60	
62510030 DEPLACEMENT FORMATION CONTINUE	3 424.26	0.38	591.95	0.14	2 832.31	478.47
62570000 RECEPTION	5 457.74	0.61	2 910.90	0.68	2 546.84	87.49
62610000 FRAIS POSTAUX	361.23	0.04	483.27	0.11	122.04	25.25
62610030 FRAIS POSTAUX FORMATION CONT	352.79	0.04	467.95	0.11	115.16	24.61
62620000 TELEPHONE	763.82	0.08	1 484.27	0.35	720.45	48.54
62620010 TELEPHONE FP	891.46	0.10	915.64	0.21	24.18	2.64
62630050 1&1 ET OVH	189.99	0.02	626.47	0.15	436.48	69.67
62710000 FRAIS BANCAIRES	1 248.20	0.14	105.86	0.02	1 142.34	NS
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	6 284.01	0.70	2 848.50	0.66	3 435.51	120.61
62810030 COTISATIONS FORMATION CONT	2 420.00	0.27	67.50	0.02	2 352.50	NS

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	% CA	31/08/2021	% CA	Euros	%
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	284 703.08	31.66	118 670.84	27.66	166 032.24	139.91
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	127 555.59	14.18	139 745.60	32.57	12 190.01	8.72
74000000 VERSEMENT TAXE APPRENTISSAGE	1 511.60	0.17	1 312.00	0.31	199.60	15.21
74010000 AIDE AU PAIEMENT COVID			28 726.80	6.70	28 726.80	100.00
74100000 AIDES ASP CUI CAE	3 410.53	0.38	6 424.16	1.50	3 013.63	46.91
74200000 SUBVENTIONS DIVERSES	73 792.94	8.21	71 306.64	16.62	2 486.30	3.49
74200100 SUBVENTIONS CONCOURS	48 840.52	5.43	31 976.00	7.45	16 864.52	52.74
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	1 720.53	0.19	1 781.46	0.42	60.93	3.42
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 590.53	0.18	1 587.45	0.37	3.08	0.19
63511000 CET	130.00	0.01			130.00	
63540000 DROITS DIVERS			194.01	0.05	194.01	100.00
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	285 245.85	31.72	197 325.26	46.00	87 920.59	44.56
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	107 759.75	11.98	113 712.69	26.51	5 952.94	5.24
64110030 REMUNERATION PERS FORMATION	168 483.60	18.73	81 698.07	19.04	86 785.53	106.23
64120000 CONGES PAYES	1 460.00	0.16	3 567.00	0.83	5 027.00	140.93
64120030 PROV CP FORMATION CONTINUE	3 290.00	0.37	1 859.00	0.43	1 431.00	76.98
64140000 TICKETS RESTAURANTS	4 252.50	0.47	3 622.50	0.84	630.00	17.39
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	79 848.84	8.88	34 445.01	8.03	45 403.83	131.82
64510000 COTISATIONS MSA	15 382.33	1.71	9 752.43	2.27	5 629.90	57.73
64510030 COTISATION MSA FORMATION	42 630.17	4.74	23 393.64	5.45	19 236.53	82.23
64530000 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	7 997.95	0.89			7 997.95	
64530030 COTISATIONS RETRAITE FORMATION	12 106.39	1.35			12 106.39	
64550000 MUTUELLE CE			952.57	0.22	952.57	100.00
64550030 MUTUELLE FP			841.37	0.20	841.37	100.00
64580000 PROVISION CONGES PAYES	305.00	0.03	1 035.00	0.24	1 340.00	129.47
64580030 CHARGES / CP FORMATION CONTINU	1 427.00	0.16	540.00	0.13	887.00	164.26
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	45 443.45	5.05	24 864.71	5.80	20 578.74	82.76
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	20 960.09	2.33	14 505.59	3.38	6 454.50	44.50
75420000 SPONSORING	3 441.66	0.38			3 441.66	
75600000 ADHESION ASSOCIATION	17 252.26	1.92	14 156.45	3.30	3 095.81	21.87
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	266.17	0.03	228.31	0.05	37.86	16.58
75820000 DIVERS A 20%			120.83	0.03	120.83	100.00
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	2 285.27	0.25	655.96	0.15	1 629.31	248.39
65410000 PERTES S/ CREANCES IRRECOUVRAB	293.00	0.03			293.00	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 992.27	0.22	655.96	0.15	1 336.31	203.72
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	642.10	0.07			642.10	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	642.10	0.07			642.10	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	28 042.84	3.12	27 885.24	6.50	157.60	0.57
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	28 042.84	3.12	27 885.24	6.50	157.60	0.57
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	1 330.91	0.15			1 330.91	
68174000 PROVISIONS DEPRECIATIONS	1 330.91	0.15			1 330.91	

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 31/08/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/08/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	35 386.62	3.93	10 829.10	2.52	24 557.52	226.77
PRODUITS FINANCIERS	372.43	0.04	440.37	0.10	67.94	15.43
76310000 REVENUS CREANCES COMMERCIALES			295.43	0.07	295.43	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	372.43	0.04	144.94	0.03	227.49	156.95
CHARGES FINANCIERES	293.94	0.03	77.77	0.02	216.17	277.96
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	293.94	0.03	77.77	0.02	216.17	277.96
<b>RESULTAT COURANT</b>	35 465.11	3.94	11 191.70	2.61	24 273.41	216.89
PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 292.09	1.37	9 834.61	2.29	2 457.48	24.99
77520000 CESSION IMMOB CORPORELLES	125.00	0.01	333.33	0.08	208.33	62.50
77521000 CESSION IMMO CORPO NON SOUMISE	2 709.60	0.30	4 000.00	0.93	1 290.40	32.26
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS	4 942.93	0.55	5 501.28	1.28	558.35	10.15
77800000 VIREMENT	714.56	0.08			714.56	
78760000 REPRISES SUR DEPRECIATIONS	3 800.00	0.42			3 800.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 265.10	0.70	7 728.83	1.80	1 463.73	18.94
67500000 VNC IMMOS CEDEES	5 554.70	0.62	3 928.83	0.92	1 625.87	41.38
67800000 Autres charges exceptionnelles	710.40	0.08			710.40	
68760000 DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS			3 800.00	0.89	3 800.00	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	6 026.99	0.67	2 105.78	0.49	3 921.21	186.21
IMPOT SUR LES BENEFICES	357.00	0.04			357.00	
69500000	357.00	0.04			357.00	
<b>RESULTAT NET</b>	41 135.10	4.57	13 297.48	3.10	27 837.62	209.35