

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASS PROFESSION SPORT&LOISIRS 34

181 AV.DU BITERROIS ESPACE SOLIDARITE
34080 MONTPELLIER

APE : 9312Z

Siret : 41436871200041

BILAN AU 31/12/2024

PROFESSION SPORT & LOISIRS 34
Espace Solidarité
181, Avenue du Biterrois
34080 MONTPELLIER
SIRET 414 368 712 00041

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



EURL L.B AUDIT

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre de Montpellier

160 Avenue de Fès
34080 MONTPELLIER

Tél. 09.67.87.46.81

Courriel : olivlagier@aol.com

Sommaire

1. Etats de Synthèse	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Détail du Bilan	7
Détail du Compte de résultat	10
2. Annexe	13
Règles et méthodes comptables	14
Notes sur le bilan	16

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etats de Synthèse

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société ASS PROFESSION SPORT&LOISIRS 34 relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024,

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	444 761
Chiffre d'affaires	332 658
Résultat net comptable (Perte)	-31 103

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MONTPELLIER
Le 07/05/2025

LAGIER OLIVIER
EXPERT-COMPTABLE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 676	15 531	1 145	2 330
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	69		69	69
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16 745	15 531	1 214	2 399
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	100 470		100 470	97 314
Autres créances	53 333		53 333	20 151
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	90 200		90 200	90 200
Disponibilités	196 269		196 269	252 858
Charges constatées d'avance (3)	3 275		3 275	3 413
TOTAL ACTIF CIRCULANT	443 547		443 547	463 936
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	460 292	15 531	444 761	466 334
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	412 536	370 170
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-31 103	42 367
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	381 433	412 536
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 839	18 618
Dettes fiscales et sociales	37 489	35 180
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	63 328	53 798
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	444 761	466 334
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	63 328	53 798
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023	Abs.(M)	Abs.(%)
Production vendue (services)	332 658	285 637	47 021	16,46
Chiffre d'affaires net	332 658	285 637	47 021	16,46
Subventions d'exploitation	230 851	322 589	-91 738	-28,44
Reprises sur provisions (et amortissements), tra	1 539	2 659	-1 120	-42,11
Autres produits	9 275	9 949	-673	-6,77
Total I	574 324	620 834	-46 510	-7,49
Autres achats et charges externes (a)	82 544	81 800	744	0,91
Impôts, taxes et versements assimilés	16 156	14 623	1 533	10,48
Salaires et traitements	384 776	364 194	20 582	5,65
Charges sociales	127 591	118 656	8 935	7,53
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	1 184	1 106	79	7,11
Autres charges	50	365	-315	-86,31
Total II	612 301	580 744	31 557	5,43
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-37 977	40 091	-78 067	-194,73
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 873	5 276	1 597	30,27
Total V	6 873	5 276	1 597	30,27
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	6 873	5 276	1 597	30,27
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	-31 103	45 367	-76 470	-168,56

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges				
Total produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		3 000	-3 000	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total charges exceptionnelles (VIII)		3 000	-3 000	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-3 000	3 000	-100,00
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	581 198	626 110	-44 913	-7,17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	612 301	583 744	28 557	4,89
BENEFICE OU PERTE	-31 103	42 367	-73 470	-173,41
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
870000 - BENEVOLAT				9 555
				9 555
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MAT.BUREAU &INFORMATIQU	16 676		16 676	16 676
281830 - AMORT.MAT.BUREAU &INFOR		15 531	-15 531	-14 347
	16 676	15 531	1 145	2 330
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMEN	69		69	69
	69		69	69
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16 745	15 531	1 214	2 399
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	100 470		100 470	97 314
	100 470		100 470	97 314
Personnel				
437600 - TICKETS RESTAURANT				9 025
				9 025
Etat, Impôts sur les bénéfices				
870000 - BENEVOLAT				9 555
				9 555
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
870000 - BENEVOLAT				9 555
				9 555
Autres créances				
468700 - PRODUITS A RECEVOIR	53 333		53 333	11 126
	53 333		53 333	11 126
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508000 - PARTS SOCIALES CREDIT AG	10 200		10 200	10 200
508100 - CAT	80 000		80 000	80 000
	90 200		90 200	90 200
Disponibilités				
512000 - CREDIT AGRICOLE	2 793		2 793	43 900
512150 - CREDIT AGRICOLE 2E LIVRET	82 492		82 492	80 089
512250 - CSL2 CREDIT AGRICOLE	91 799		91 799	77 290
512300 - CSL CREDIT AGRICOLE	16 553		16 553	50 049
518100 - PROD.FINANCIERS A RECEV	2 631		2 631	1 529
870000 - BENEVOLAT				9 555
	196 269		196 269	262 413
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES AVA	3 275		3 275	3 413
870000 - BENEVOLAT				9 555
	3 275		3 275	12 968
TOTAL ACTIF CIRCULANT	443 547		443 547	502 156
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
870000 - BENEVOLAT				9 555

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Prime de remboursement des obligations 870000 - BENEVOLAT				9 555
				9 555
				9 555
Ecart de conversion - Actif 870000 - BENEVOLAT				9 555
				9 555
COMPTES DE REGULARISATION				28 665
TOTAL ACTIF	460 292	15 531	444 761	542 774

Détail du Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - RESERVES ASSOCIATIVES	412 536	370 170
	412 536	370 170
Résultat de l'exercice	-31 103	42 367
TOTAL CAPITAUX PROPRES	381 433	412 536
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	12 515	8 334
408100 - FOURN.FACTURES A RECEVOIR	13 325	10 284
	25 839	18 618
Organismes sociaux		
431000 - URSSAF	20 310	18 968
437200 - KLESIA	7 194	6 841
437400 - PREVOYANCE ARTICLE 83 GENERALI	2 045	1 997
437500 - MALAKOFF HUMANIS	613	505
437700 - MUTUELLES	336	255
	30 498	28 566
Autres dettes fiscales et sociales		
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 005	908
448600 - ETAT AUTRES CH. A PAYER	5 986	5 706
	6 991	6 614
Dettes fiscales et sociales	37 489	35 180
TOTAL DETTES	63 328	53 798
TOTAL PASSIF	444 761	466 334

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706100 - GESTION ADMINISTRATIVE	250 668	75,35	244 337	85,54	6 331	2,59
706200 - REFACTORATION GEPSLM	36 759	11,05			36 759	
706650 - DLA			1 100	0,39	-1 100	-100,00
706700 - PRESTATIONS VAE			2 800	0,98	-2 800	-100,00
708100 - DLA	3 300	0,99			3 300	
708200 - BASIC COMPTA	1 680	0,51			1 680	
708400 - FORMATION PROF.CONTINU	19 951	6,00			19 951	
708700 - ACTIV ASSO	15 300	4,60			15 300	
708800 - AUTRES PRODUITS ANNEXE	5 000	1,50			5 000	
708801 - FORMATION PROFESS.CONTI			37 400	13,09	-37 400	-100,00
	332 658	100,00	285 637	100,00	47 021	16,46
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
740050 - CAF 34			7 500	2,63	-7 500	-100,00
741000 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 3	93 847	28,21	37 895	13,27	55 952	147,65
741100 - FONJEP EMPLOI	41 194	12,38			41 194	
741150 - CD34 - RSA			64 839	22,70	-64 839	-100,00
741230 - DDETS34 - ANS - CNDS - CRIB			92 571	32,41	-92 571	-100,00
741234 - 3M			3 000	1,05	-3 000	-100,00
741241 - REFACTORATION GEPSLM			20 092	7,03	-20 092	-100,00
741500 - PLAN SPORT EMPLOI - CNDS			12 000	4,20	-12 000	-100,00
741800 - DIVERS INFORMATIONS			12 695	4,44	-12 695	-100,00
741816 - VIASSO ET VIASSO ACTIV AS			11 013	3,86	-11 013	-100,00
742100 - SDJES34- ANS EMPLOI	12 000	3,61			12 000	
742200 - DDETS34	21 867	6,57			21 867	
742300 - METROPOLE MONTPELLIER	3 000	0,90			3 000	
742400 - SDJES34	44 569	13,40			44 569	
742500 - CAF 34	4 000	1,20			4 000	
744300 - INFORMATIONS	5 375	1,62			5 375	
745300 - CD34 - ACA RSA			24 785	8,68	-24 785	-100,00
745600 - CD34 - CONSEIL			20 700	7,25	-20 700	-100,00
747000 - REGION OCCITANIE	5 000	1,50	15 500	5,43	-10 500	-67,74
	230 851	69,40	322 589	112,94	-91 738	-28,44
Autres produits						
756000 - COTISATIONS	9 030	2,71	9 120	3,19	-90	-0,99
758000 - PRODUITS DIV.GES.COURAN	245	0,07	829	0,29	-583	-70,37
791000 - TRANSF.CHARGES D'EXPLOI	129	0,04	955	0,33	-825	-86,44
791100 - REMBOURSEMENTS FORMAT	1 410	0,42	1 704	0,60	-294	-17,27
	10 815	3,25	12 608	4,41	-1 793	-14,22
Total	574 324	172,65	620 834	217,35	-46 510	-7,49
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 528	0,76	3 526	1,23	-999	-28,32
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	11 203	3,37	9 348	3,27	1 855	19,84

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613500 - LOCATIONS MOBILIERES	2 515	0,76	2 476	0,87	39	1,57
615600 - MAINTENANCE	14 381	4,32	13 736	4,81	645	4,70
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	1 814	0,55	1 668	0,58	147	8,80
617000 - FORMATIONS	1 785	0,54	3 798	1,33	-2 013	-53,00
618110 - ABONNEMENTS-DOCUMENTA	2 249	0,68	1 629	0,57	621	38,11
622600 - AUTRES HONORAIRES	11 349	3,41	11 636	4,07	-287	-2,46
622610 - HONORAIRES EXPERT COMP	3 936	1,18	3 840	1,34	96	2,50
622620 - HONORAIRES JURIDIQUES			600	0,21	-600	-100,00
622630 - HONORAIRES COMMISS.AUX	4 680	1,41	3 664	1,28	1 016	27,73
623100 - COMMUNICATION	1 500	0,45	2 565	0,90	-1 065	-41,53
623400 - CADEAUX	1 508	0,45	2 988	1,05	-1 480	-49,52
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	10 636	3,20	7 430	2,60	3 206	43,15
625700 - REPAS / RECEPTIONS	4 654	1,40	5 419	1,90	-765	-14,11
626000 - FRAIS POSTAUX & TELECOM.	3 617	1,09	3 713	1,30	-96	-2,59
627500 - SERVICES BANCAIRES	77	0,02	93	0,03	-16	-16,76
627501 - FRAIS SUR CHEQUES DEJEU	9		434	0,15	-426	-97,96
628100 - COTISATIONS-ADHESIONS	4 103	1,23	3 239	1,13	864	26,67
	82 544	24,81	81 800	28,64	744	0,91
Total	82 544	24,81	81 800	28,64	744	0,91
MARGE SUR M/SES & MAT	491 780	147,83	539 034	188,71	-47 254	-8,77
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	12 727	3,83	11 399	3,99	1 328	11,65
631300 - PART.FORM.CONTINUE	3 429	1,03	3 224	1,13	205	6,36
	16 156	4,86	14 623	5,12	1 533	10,48
Salaires et Traitements						
641110 - SALAIRES BRUTS PERMANEN	374 723	112,65	352 746	123,49	21 977	6,23
641300 - PRIME POUVOIR D'ACHAT	3 500	1,05	3 000	1,05	500	16,67
641310 - INDEMNITES TELETRAVAIL	1 630	0,49	1 453	0,51	177	12,20
641400 - INDEMNITE DE RUPTURE	4 923	1,48	6 995	2,45	-2 072	-29,62
	384 776	115,67	364 194	127,50	20 582	5,65
Charges sociales						
645000 - CHARGES SOCIALES PERMA	117 017	35,18	108 607	38,02	8 410	7,74
648000 - TICKETS RESTAURANTS	10 574	3,18	10 049	3,52	524	5,22
	127 591	38,35	118 656	41,54	8 935	7,53
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	1 184	0,36	1 106	0,39	79	7,11
	1 184	0,36	1 106	0,39	79	7,11
Autres charges						
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURAN	50	0,02	365	0,13	-315	-86,31
	50	0,02	365	0,13	-315	-86,31
Total	529 757	159,25	498 944	174,68	30 813	6,18
RESULTAT D'EXPLOITATION	-37 977	-11,42	40 091	14,04	-78 067	-194,73
Produits financiers						
768000 - INTERETS PERCUS	6 873	2,07	5 276	1,85	1 597	30,27
	6 873	2,07	5 276	1,85	1 597	30,27
Charges financières						
Résultat financier	6 873	2,07	5 276	1,85	1 597	30,27

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-31 103	-9,35	45 367	15,88	-76 470	-168,56
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
671800 - AUTRES CHAR.EXCEP.GESTI			3 000	1,05	-3 000	-100,00
			3 000	1,05	-3 000	-100,00
Résultat exceptionnel			-3 000	-1,05	3 000	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-31 103	-9,35	42 367	14,83	-73 470	-173,41

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS PROFESSION SPORT&LOISIRS 34

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 444 761 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 31 103 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 04/11/2016, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et à l'ANC 2018-07.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

* Matériel de bureau : 3 à 4 ans

* Matériel informatique : 3 à 4 ans

* Mobilier : 5 ans

Immobilisations Financières / Participations

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à la valeur d'inventaire si celle-ci est inférieure.

La valeur d'inventaire est déterminée en prenant en compte la situation nette de la filiale ainsi que la progression de ses parts de marché et ses perspectives de résultat et de chiffre d'affaires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 676			16 676
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	16 676			16 676
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	69			69
Immobilisations financières	69			69
ACTIF IMMOBILISE	16 745			16 745

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 347	1 184		15 531
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 347	1 184		15 531
ACTIF IMMOBILISE	14 347	1 184		15 531

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 157 147 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	69		69
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	100 470	100 470	
Autres	53 333	53 333	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 275	3 275	
Total	157 147	157 078	69
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	53 333
Total	53 333

Composition du Capital Social

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 63 328 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 839	25 839		
Dettes fiscales et sociales	37 489	37 489		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	63 328	63 328		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACTURES A RECEVOIR	13 325
ETAT AUTRES CH. A PAYER	5 986
Total	19 311

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 275		
Total	3 275		

PROFESSION SPORT & LOISIRS 34
Espace Solidarité
181, Avenue du Biterrois
34080 MONTPELLIER
SIRET 414 368 712 00041