

SARL CABINET BRISVILLE

*Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
Région PACA*

*1 185, Chemin des Campelières
06 250 – MOUGINS*

**ASSOCIATION CD06KDA
809, BOULEVARD DES ECUREUILS
06 210 – MANDELIEU**

COMPTES ANNUELS

DU 1^{er} SEPTEMBRE 2022 AU 31 AOUT 2023

SARL CABINET BRISVILLE

*Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
Région PACA*

*1 185, Chemin des Campelières
06 250 – MOUGINS*

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

ASSOCIATION CD06KDA

pour l'exercice du **1^{er} Septembre 2022 au 31 Aout 2023**

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

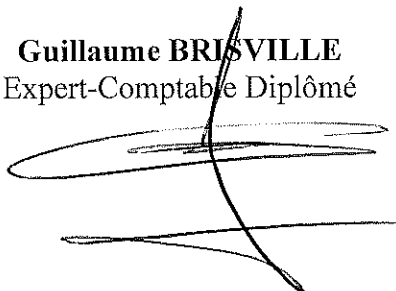
A l'issue de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

✓ Total du bilan :	52 034 Euros
✓ Produits d'exploitation :	98 183 Euros
✓ Résultat net comptable :	- 23 467 Euros

Fait à Mougins, le 3 octobre 2023

Guillaume BRISVILLE
Expert-Comptable Diplômé



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	7 674.48	3 545.32	4 129.16			4 129.16	
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	290.00		290.00	290.00	290.00			
Total I	7 964.48	3 545.32	4 419.16	290.00	4 129.16	NS		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	12 107.14		12 107.14	7 791.94	4 315.20	55.38	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés				2 372.00	2 372.00	100.00	
	Autres créances	5 696.01		5 696.01	879.69	4 816.32	547.50	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	29 563.17		29 563.17	70 586.42	41 023.25	58.12		
Charges constatées d'avance (3)	248.54		248.54	269.68	21.14	7.84		
Total III	47 614.86		47 614.86	81 899.73	34 284.87	41.86		
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	55 579.34	3 545.32	52 034.02	82 189.73	30 155.71	36.69		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2023 12	31/08/2022 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	68 689.72	49 567.28	19 122.44	38.58
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	23 466.81	19 122.44	42 589.25	222.72
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	45 222.91	68 689.72	23 466.81	34.16	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources					
Total III					
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 380.00	8 464.42	7 084.42	83.70
	Dettes fiscales et sociales	2 150.40	1 535.59	614.81	40.04
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 197.38		1 197.38	
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	2 083.33	3 500.00	1 416.67	40.48
	Total IV	6 811.11	13 500.01	6 688.90	49.55
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		52 034.02	82 189.73	30 155.71	36.69

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

6 811.00 13 500.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	19 547.62	19 724.50	176.88	0.90
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	53 982.01	90 666.00	36 683.99	40.46
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		5 917.32	5 917.32	100.00
Collectes				
Cotisations	24 650.00	12 725.00	11 925.00	93.71
Autres produits	3.64		3.64	
Total I	98 183.27	129 032.82	30 849.55	23.91
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	13 067.71	9 699.29	3 368.42	34.73
Variation de stock (marchandises)	4 315.20	3 384.88	7 700.08	227.48
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	98 097.76	81 183.56	16 914.20	20.83
Impôts, taxes et versements assimilés	32.86	276.01	308.87	111.91
Salaires et traitements	8 148.98	9 184.03	1 035.05	11.27
Charges sociales	4 993.59	6 382.64	1 389.05	21.76
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	814.84	330.53	484.31	146.53
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	11.93	9.31	2.62	28.14
Total II	120 786.75	110 450.25	10 336.50	9.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 603.48	18 582.57	41 186.05	221.64
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
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	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	661.67		539.87	121.80 22.56
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	661.67		539.87	121.80 22.56
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	661.67		539.87	121.80 22.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	21 941.81		19 122.44	41 064.25 214.74
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 525.00			1 525.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	1 525.00			1 525.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 525.00			1 525.00
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	98 844.94		129 572.69	30 727.75 23.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	122 311.75		110 450.25	11 861.50 10.74
Solde intermédiaire	23 466.81		19 122.44	42 589.25 222.72
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	23 466.81		19 122.44	42 589.25 222.72

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	4 129.16		4 129.16	
21500000 MATERIEL	7 674.48	2 730.48	4 944.00	181.07
28150000 AMORTISSEMENTS MATERIEL	3 545.32	2 730.48	814.84	29.84
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	290.00	290.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	290.00	290.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 419.16	290.00	4 129.16	NS
MARCHANDISES	12 107.14	7 791.94	4 315.20	55.38
37000000 STOCK MARCHANDISES	12 107.14	7 791.94	4 315.20	55.38
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		2 372.00	2 372.00	100.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		2 372.00	2 372.00	100.00
AUTRES CREANCES	5 696.01	879.69	4 816.32	547.50
40100000 FOURNISSEURS		3.69	3.69	100.00
40980000 AVOIRS NON PARVENUS	876.00	876.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 820.01		4 820.01	
DISPONIBILITES	29 563.17	70 586.42	41 023.25	58.12
51200300 CREDIT AGRICOLE	3 826.55	20 025.88	16 199.33	80.89
51200400 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	25 729.62	50 000.00	24 270.38	48.54
51870000 INTERETS A RECEVOIR		554.62	554.62	100.00
53000000 CAISSE	7.00	5.92	1.08	18.24
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	248.54	269.68	21.14	7.84
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	248.54	269.68	21.14	7.84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 614.86	81 899.73	34 284.87	41.86
TOTAL GENERAL	52 034.02	82 189.73	30 155.71	36.69

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	68 689.72	49 567.28	19 122.44	38.58
10200000 FONDS ASSOCIATIF	68 689.72	49 567.28	19 122.44	38.58
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	23 466.81	19 122.44	42 589.25	222.72
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	45 222.91	68 689.72	23 466.81	34.16
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 380.00	8 464.42	7 084.42	83.70
40810000 FACTURES NON PARVENUES	1 380.00	8 464.42	7 084.42	83.70
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 150.40	1 535.59	614.81	40.04
42820000 DETTES PROVISIONNEES SUR CP	657.78	338.45	319.33	94.35
42860000 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	649.28	728.55	79.27	10.88
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	271.20	80.35	190.85	237.52
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	572.14	304.68	267.46	87.78
44860000 FORMATION CONTINUE A PAYER		83.56	83.56	100.00
AUTRES DETTES	1 197.38		1 197.38	
46700100 REMBOURSEMENT A PERONNET	1 197.38		1 197.38	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 083.33	3 500.00	1 416.67	40.48
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 083.33	3 500.00	1 416.67	40.48
TOTAL DETTES	6 811.11	13 500.01	6 688.90	49.55
TOTAL GENERAL	52 034.02	82 189.73	30 155.71	36.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	19 547.62	19 724.50	176.88	0.90
70700000 VENTES PASSEPORTS	11 052.62	14 302.50	3 249.88	22.72
70700300 FORMATIONS AFA DAF	7 285.00	3 735.00	3 550.00	95.05
70700600 INSCRIPTIONS VARAM 1072E		247.00	247.00	100.00
70730000 VENTES BUVETTES		830.00	830.00	100.00
70730100 VENTES BUVETTES VARAM	1 210.00	610.00	600.00	98.36
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	53 982.01	90 666.00	36 683.99	40.46
74040000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENT	4 000.00	5 000.00	1 000.00	20.00
74040100 SUBVENTION ANS	6 500.01	6 500.00	0.01	0.00
74040600 SUBVENT.FFK AIDE DEVEL SPORTIF	16 294.00	12 078.00	4 216.00	34.91
74041600 SB FFK AIDE DEV SPORTIF VARAM	27 188.00	67 088.00	39 900.00	59.47
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		5 917.32	5 917.32	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		5 917.32	5 917.32	100.00
COTISATIONS	24 650.00	12 725.00	11 925.00	93.71
75600300 PASSAGE DE GRADES	10 850.00	12 675.00	1 825.00	14.40
75600400 ANIMATIONS	50.00	50.00		
75601000 COTISATIONS CLUB	5 450.00		5 450.00	
75601100 COT° CLUB ZONE VARAM 65%	8 300.00		8 300.00	
AUTRES PRODUITS	3.64		3.64	
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	3.64		3.64	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	98 183.27	129 032.82	30 849.55	23.91
ACHATS DE MARCHANDISES	13 067.71	9 699.29	3 368.42	34.73
60700000 ACHATS BUVETTES	537.86	454.83	83.03	18.26
60700200 ACHATS PASSEPORTS	11 056.58	8 583.50	2 473.08	28.81
60701100 ACHATS BUVETTES ZONE VARAM	1 473.27	660.96	812.31	122.90
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	4 315.20	3 384.88	7 700.08	227.48
60370000 VARIA STOCK MARCHANDISES 31.08	3 401.20	898.45	2 502.75	278.56
60370100 VAR STOCKS / 607 ZONE VAR AM	914.00	4 283.33	5 197.33	121.34
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	98 097.76	81 183.56	16 914.20	20.83
60614000 CARBURANT	85.46		85.46	
60614100 CARBURANT ZONE VAR AM	178.63		178.63	
60630000 ENTRETIEN - PETIT OUTILLAGE	413.80	935.37	521.57	55.76
60630100 ACHATS ENT PETIT OUT ZID VARAM	350.76	218.00	132.76	60.90
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 136.39	465.19	671.20	144.29
60640100 ACHATS FOUR ADM ZID VARAM	300.47	232.59	67.88	29.18
61250000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR 3S2I	832.57	808.88	23.69	2.93
61250100 CRED BAIL PHOTO ZONEVARAM 3S2I	416.28	404.44	11.84	2.93
61320100 LOCATION GARAGE	1 752.00	1 752.00		
61321100 LOCATION GARAGE ZONE VARAM	876.00	876.00		
61350000 LOCATION CAMION	293.80	898.85	605.05	67.31
61351100 LOCATION CAMION ZONE VARAM	1 206.11	747.95	458.16	61.26
61351200 LOCATION RING ZONE VAR AM	5 300.00	5 000.00	300.00	6.00
61551100 ENT ET REPARAT° ZONE VAR AM		265.14	265.14	100.00
61600000 PRIME ASSURANCE	212.38	134.84	77.54	57.51
61600100 ASS BUREAU ZID VARAM	13.45	74.19	60.74	81.87
61830000 FORMATION DOCS TECH		126.50	126.50	100.00
61830100 FORMATION VAR AM		965.46	965.46	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	303.67		570.00		266.33	46.72
62260200 HONORAIRES COMPTA ZONE VARAM	579.33		285.00		294.33	103.27
62310000 PUBLICITE	583.34		1 500.00		916.66	61.11
62310100 PUBLICITE ZONE VARAM	166.66		4 149.98		3 983.32	95.98
62330000 RECOMPENSES	3 426.05		1 725.07		1 700.98	98.60
62331100 RECOMPENSES ZONE VARAM	1 744.13		3 415.00		1 670.87	48.93
62340000 CADEAUX ELUS / CLUBS / DONDS	1 533.03		16.27		1 516.76	NS
62340100 CADEAUX ELUS CLUBS DONDS VARAM	250.00				250.00	
62410000 PORT SUR ACHATS	5.42		24.00		18.58	77.42
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	7 132.34		4 369.76		2 762.58	63.22
62560000 REPAS ARBITRES/JURY/COM	2 918.44		3 765.46		847.02	22.49
62560200 FRAIS MISSION	4 211.50		3 919.67		8 131.17	207.45
62560300 COM COMMUNICATION FRAIS	1 348.16		2 076.76		728.60	35.08
62560400 FRAIS MISSION EQUIPE LOGISTIQUE	336.00		1 999.14		1 663.14	83.19
62560700 COMMISSIONS SPORTIVES	2 780.00		2 600.00		180.00	6.92
62560900 FRAIS JURY DES GRADES	3 750.00		3 665.00		85.00	2.32
62561000 COMMISSIONS ARBITRAGE	11 254.88		6 532.87		4 722.01	72.28
62561100 MISSION DIRECTION TECHNIQUE	2 770.00		1 200.00		1 570.00	130.83
62561300 FRAIS EQUIPE DEPART	3 407.40				3 407.40	
62561400 COMMISSIONS FORMATION			1 020.00		1 020.00	100.00
62561500 STAGES MULTIDECOUVERTE	173.50				173.50	
62561700 MISSIONS MEDICALES	1 750.40		1 773.70		23.30	1.31
62561900 COMM ARBITRAGE ZONE VARAM	18 059.01		6 904.34		11 154.67	161.56
62562200 FRAIS MISSION ZONE VARAM	1 898.83				1 898.83	
62562400 FRAIS MISSION EQUIP LOG VARAM	1 338.90		1 855.40		516.50	27.84
62562500 STAGE EXPERT	1 000.00		2 000.00		1 000.00	50.00
62562700 ANIMATION CARAVANE			80.00		80.00	100.00
62563300 COM COMMUNICATION VARAM	917.27		1 038.38		121.11	11.66
62563500 STAGE EXPERT VARAM	2 575.40				2 575.40	
62564700 MISSIONS MEDICALES SECUR. VARAM	7 647.65		5 702.88		1 944.77	34.10
62570000 RECEPTIONS	1 511.20		1 435.89		75.31	5.24
62570100 SEMINAIRE PRESIDENTS ENSEIGNAN	183.20				183.20	
62570300 RECEPTIONS VARAM	5 980.88				5 980.88	
62600000 FRAIS POSTAUX	83.74		872.65		788.91	90.40
62600100 FRAIS POSTAUX VARAM	3.33		436.33		433.00	99.24
62640000 INTERNET	652.63		103.21		549.42	532.33
62640100 INTERNET VAR AM 1/3	326.37		51.60		274.77	532.50
62700000 FRAIS BANCAIRES	61.00		54.80		6.20	11.31
62700100 FRAIS BANCAIRES VAR AM	4.00				4.00	
62810000 COTISATIONS	25.00		125.00		100.00	80.00
62850000 PASSAGE DE GRADE	460.00		2 010.00		1 550.00	77.11
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	32.86		276.01		308.87	111.91
63130000 FORMATION CONTINUE	26.12		183.34		209.46	114.25
63130100 FORMATION CONTINUE ZONE VARAM	6.74		92.67		99.41	107.27
SALAIRES ET TRAITEMENTS	8 148.98		9 184.03		1 035.05	11.27
64110100 SALAIRES	5 015.49		10 108.67		5 093.18	50.38
64111100 SALAIRES ZONE VARAM	2 814.16				2 814.16	
64120000 CONGES PAYES	100.07		1 232.85		1 332.92	108.12
64120100 CONGES PAYES ZONE VARAM	219.26		308.21		88.95	28.86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023	12	Exercice N-1 31/08/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES SOCIALES	4 993.59		6 382.64		1 389.05	21.76
64500000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	80.35		219.49		139.14	63.39
64510000 URSSAF	2 094.69		2 360.20		265.51	11.25
64510100 CHARGES SOC ZONE VARAM	550.52		1 180.10		629.58	53.35
64520000 AG2R	90.63		58.93		31.70	53.79
64520100 MUTUELLE DU SOLEIL	475.87		567.40		91.53	16.13
64521100 MUTUELLES ZONE VARAM	261.63		29.47		232.16	787.78
64522000 AG2R ZONE VARAM	23.47		283.70		260.23	91.73
64530000 RETRAITE	602.73		984.97		382.24	38.81
64530100 RETRAITE ZONE VARAM 1/3	375.35		492.49		117.14	23.79
64540000 ASSEDIC	252.64		331.51		78.87	23.79
64540100 ASSEDIC ZONE VARAM 1/3	146.81		165.76		18.95	11.43
64700000 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	133.07		108.13		24.94	23.06
64700100 AUTRES CHARGES SOC ZONE VARAM	66.53		39.47		27.06	68.56
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	814.84		330.53		484.31	146.53
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	814.84		330.53		484.31	146.53
AUTRES CHARGES	11.93		9.31		2.62	28.14
65800000 DIFFERENCES REGLEMENTS	11.93		9.31		2.62	28.14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	120 786.75		110 450.25		10 336.50	9.36
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 603.48		18 582.57		41 186.05	221.64
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	661.67		539.87		121.80	22.56
76300000 INTERETS LIVRET	661.67		539.87		121.80	22.56
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	661.67		539.87		121.80	22.56
RESULTAT FINANCIER	661.67		539.87		121.80	22.56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	21 941.81		19 122.44		41 064.25	214.74
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 525.00				1 525.00	
67100100 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 525.00				1 525.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 525.00				1 525.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 525.00				1 525.00	
TOTAL PRODUITS	98 844.94		129 572.69		30 727.75	23.71
TOTAL DES CHARGES	122 311.75		110 450.25		11 861.50	10.74
SOLDE INTERMEDIAIRE	23 466.81		19 122.44		42 589.25	222.72
EXCEDENTS OU DEFICITS	23 466.81		19 122.44		42 589.25	222.72

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	13
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des matières et marchandises	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Disponibilités en Euros	13
Produits à recevoir	13
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 52 034.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 98 183.27 Euros et dégageant un déficit de 23 466.81-Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 730		4 944
TOTAL	2 730		4 944
Prêts, autres immobilisations financières	290		
TOTAL	290		
TOTAL GENERAL	3 020		4 944

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 674	7 674
TOTAL			7 674	7 674
Prêts, autres immobilisations financières			290	290
TOTAL			290	290
TOTAL GENERAL			7 964	7 964

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 730	815		3 545
TOTAL	2 730	815		3 545
TOTAL GENERAL	2 730	815		3 545

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	815				
TOTAL	815				
TOTAL GENERAL	815				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	290	290	
Débiteurs divers	5 696	5 696	
Charges constatées d'avance	249	249	
TOTAL	6 235	6 235	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 380	1 380		
Personnel et comptes rattachés	1 307	1 307		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	843	843		
Autres dettes	1 197	1 197		
Produits constatés d'avance	2 083	2 083		
TOTAL	6 811	6 811		

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 matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 696
Total	5 696

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 380
Dettes fiscales et sociales	2 150
Total	3 530

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	249
Total	249
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 083
Total	2 083