

Association COMITE LOIRE HAUTE-LOIRE DE TENNIS D

4 Rue DES TROIS MEULES  
MAISON DES SPORTS  
42100 SAINT-ETIENNE

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

# Bilan Actif

|  |  | 30/06/2025     |                   |                | 30/06/2024     |
|--|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|  |  | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|  | Frais d'établissement                              |                |                   |                |                |
|  | Frais de recherche et de développement             |                |                   |                |                |
|  | Donations temporaires d'usufruit                   |                |                   |                |                |
|  | Concessions brevets droits similaires              |                |                   |                |                |
|  | Fonds commercial (1)                               |                |                   |                |                |
|  | Autres immobilisations incorporelles (1)           |                |                   |                |                |
|  | Immobilisations incorporelles en cours             |                |                   |                |                |
|  | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|  | Terrains   |                |                   |                |                |
|  | Constructions                                      |                |                   |                |                |
|  | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 15 943         | 12 649            | 3 294          | 6 443          |
|  | Autres immobilisations corporelles                 | 1 009          | 280               | 729            |                |
|  | Immobilisations grevées de droits                  |                |                   |                |                |
| Immobilisations corporelles en cours                           |  |                |                   |                |                |
| Avances et acomptes  |  |                |                   |                |                |
| <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |  |                |                   |                |                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |  |                |                   |                |                |
| Participations évaluées selon mise en équival.                 |  |                |                   |                |                |
| Autres participations  |  |                |                   |                |                |
| Créances rattachées à des participations                       |  |                |                   |                |                |
| Autres titres immobilisés                                      |  |                |                   |                |                |
| Prêts  |  |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations financières                             |  |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL ( I )</b>                                 | <b>16 951</b>  | <b>12 929</b>     | <b>4 023</b>   | <b>6 443</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|  | Matières premières, approvisionnements             |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|  | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|  | Marchandises                                       |                |                   |                |                |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                |                   |                |                |
| <b>CREANCES (3)</b>  |  |                |                   |                |                |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés                 | 10 562   |                | 10 562            | 21 151         |                |
| Créances reçues par legs ou donations                          |  |                |                   |                |                |
| Autres créances  | 14 339   |                | 14 339            |                |                |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES</b>          | 114 809  |                | 114 809           | 92 831         |                |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                               | Charges constatées d'avance                        |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL ( II )</b>                                | <b>139 709</b> |                   | <b>139 709</b> | <b>113 982</b> |
|  | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )        |                |                   |                |                |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )                 |  |                |                   |                |                |
| Ecart de conversion actif ( V )                                |  |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>                       | <b>156 661</b> | <b>12 929</b>     | <b>143 732</b> | <b>120 425</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an





## Compte de Résultat 2/2

|   |   | 30/06/2025     | 30/06/2024     |
|---|---|----------------|----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                    |   | <b>8 929</b>   | <b>4 165</b>   |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  | De participation  |                |                |
|   | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé        |                |                |
|   | Autres intérêts et produits assimilés                             | 2 554          | 2 630          |
|   | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                |                |
|   | Différences positives de change                                   |                |                |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |
| <b>Total des produits financiers</b>                              |   | <b>2 554</b>   | <b>2 630</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERS</b>   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
|   | Intérêts et charges assimilées                                    |                |                |
|   | Différences négatives de change                                   |                |                |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                |                |
| <b>Total des charges financières</b>                              |   |                |                |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>   |   | <b>2 554</b>   | <b>2 630</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>                              |   | <b>11 483</b>  | <b>6 795</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     | Sur opérations de gestion   |                | 15 300         |
|   | Sur opérations en capital   |                |                |
|   | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                |                |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                           |   |                | <b>15 300</b>  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    | Sur opérations de gestion   | 425            | 1 911          |
|   | Sur opérations en capital   |                |                |
|   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          |   | <b>425</b>     | <b>1 911</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                      |   | <b>(425)</b>   | <b>13 390</b>  |
| Participation des salariés aux résultats                          |   |                |                |
| Impôts sur les bénéfices  |   |                |                |
| (+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs |   |                |                |
| (- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées              |   |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   |   | <b>269 684</b> | <b>253 516</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  |   | <b>258 626</b> | <b>233 331</b> |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>  |   | <b>11 058</b>  | <b>20 185</b>  |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                        |   |                |                |
| Dons en nature  |   |                |                |
| Prestations en nature   |   |                |                |
| Bénévolat   |   |                |                |
| <b>TOTAL</b>  |   |                |                |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>            |   |                |                |
| Secours en nature   |   |                |                |
| Mise à disposition gratuite de biens                              |   |                |                |
| Prestations   |   |                |                |
| Personnel bénévole  |   |                |                |
| <b>TOTAL</b>  |   |                |                |

## Détail de l'Actif

|  | 01/07/2024<br>30/06/2025 | 12<br>mois    | 01/07/2023<br>30/06/2024 | 12<br>mois    | Variations         | %             |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>TOTAL I- Actif immobilisé NET</b>                   | <b>4 022,65</b>          | <b>2,80</b>   | <b>6 442,91</b>          | <b>5,35</b>   | <b>(2 420,26)</b>  | <b>-37,56</b> |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b> | <b>3 294,00</b>          | <b>2,29</b>   | <b>6 442,91</b>          | <b>5,35</b>   | <b>(3 148,91)</b>  | <b>-48,87</b> |
| 215400 MATERIEL  | 15 942,50                | 11,09         | 15 942,50                | 13,24         |                    |               |
| 281540 AMORTISSEMENT                                   | (12 648,50)              | -8,80         | (9 499,59)               | -7,89         | (3 148,91)         | -33,15        |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>              | <b>728,65</b>            | <b>0,51</b>   |                          |               | <b>728,65</b>      |               |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT                  | 1 008,90                 | 0,70          |                          |               | 1 008,90           |               |
| 281830 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BURE                  | (280,25)                 | -0,19         |                          |               | (280,25)           |               |
| <b>TOTAL II- Actif circulant NET</b>                   | <b>139 709,27</b>        | <b>97,20</b>  | <b>113 981,78</b>        | <b>94,65</b>  | <b>25 727,49</b>   | <b>22,57</b>  |
| <b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>  | <b>10 561,80</b>         | <b>7,35</b>   | <b>21 150,70</b>         | <b>17,56</b>  | <b>(10 588,90)</b> | <b>-50,06</b> |
| 041D Collectif clients débiteurs                       | 10 561,80                | 7,35          | 21 150,70                | 17,56         | (10 588,90)        | -50,06        |
| <b>Autres créances</b>                                 | <b>14 338,61</b>         | <b>9,98</b>   |                          |               | <b>14 338,61</b>   |               |
| 040D Collectif fournisseurs débiteurs                  | 14 338,61                | 9,98          |                          |               | 14 338,61          |               |
| <b>Disponibilités</b>                                  | <b>114 808,86</b>        | <b>79,88</b>  | <b>92 831,08</b>         | <b>77,09</b>  | <b>21 977,78</b>   | <b>23,68</b>  |
| 512100 COMPTES TITRES                                  | 56 731,48                | 39,47         | 55 046,48                | 45,71         | 1 685,00           | 3,06          |
| 512200 LIVRET BLEU                                     | 43 000,00                | 29,92         | 20 000,00                | 16,61         | 23 000,00          | 115,00        |
| 512300 CM COMPTE COURANT                               | 15 077,38                | 10,49         | 17 784,60                | 14,77         | (2 707,22)         | -15,22        |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                            | <b>143 731,92</b>        | <b>100,00</b> | <b>120 424,69</b>        | <b>100,00</b> | <b>23 307,23</b>   | <b>19,35</b>  |

## Détail du Passif

|   | 01/07/2024<br>30/06/2025 | 12<br>mois    | 01/07/2023<br>30/06/2024 | 12<br>mois    | Variations        | %             |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>TOTAL I- Total des fonds propres   fonds associatifs</b> | <b>78 737,77</b>         | <b>54,78</b>  | <b>67 679,85</b>         | <b>56,20</b>  | <b>11 057,92</b>  | <b>16,34</b>  |
| <b>Total des fonds propres</b>                              | <b>78 737,77</b>         | <b>54,78</b>  | <b>67 679,85</b>         | <b>56,20</b>  | <b>11 057,92</b>  | <b>16,34</b>  |
| <b>Report à nouveau</b>                                     | <b>67 679,85</b>         | <b>47,09</b>  | <b>47 495,19</b>         | <b>39,44</b>  | <b>20 184,66</b>  | <b>42,50</b>  |
| 110000 REPORT A NOUVEAUX                                    | 67 679,85                | 47,09         | 47 495,19                | 39,44         | 20 184,66         | 42,50         |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                    | <b>11 057,92</b>         | <b>7,69</b>   | <b>20 184,66</b>         | <b>16,76</b>  | <b>(9 126,74)</b> | <b>-45,22</b> |
| <b>Total des autres fonds propres   fonds associatifs</b>   |                          |               |                          |               |                   |               |
| <b>TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés</b>         |                          |               |                          |               |                   |               |
| <b>TOTAL III- Total des Provisions</b>                      |                          |               |                          |               |                   |               |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                          | <b>64 994,15</b>         | <b>45,22</b>  | <b>52 744,84</b>         | <b>43,80</b>  | <b>12 249,31</b>  | <b>23,22</b>  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>             | <b>3 123,95</b>          | <b>2,17</b>   | <b>3 123,95</b>          | <b>2,59</b>   |                   |               |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs                      | 3 123,95                 | 2,17          | 3 123,95                 | 2,59          |                   |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                          | <b>54 497,50</b>         | <b>37,92</b>  | <b>42 725,59</b>         | <b>35,48</b>  | <b>11 771,91</b>  | <b>27,55</b>  |
| 428200 CONGES PAYES   | 10 529,60                | 7,33          | 1 461,00                 | 1,21          | 9 068,60          | 620,71        |
| 428300 CHARGES A PAYER                                      | 32 000,00                | 22,26         | 32 000,00                | 26,57         |                   |               |
| 431000 URSSAF   | 6 633,76                 | 4,62          | 7 125,00                 | 5,92          | (491,24)          | -6,89         |
| 437300 AG2R RETRAITE  | 544,25                   | 0,38          | 538,05                   | 0,45          | 6,20              | 1,15          |
| 437310 HUMANIS  | 240,27                   | 0,17          | 227,61                   | 0,19          | 12,66             | 5,56          |
| 437800 APICIL   | 171,99                   | 0,12          | 163,44                   | 0,14          | 8,55              | 5,23          |
| 438200 CHARGES SUR CONGES PAYES                             | 3 509,86                 | 2,44          | 482,00                   | 0,40          | 3 027,86          | 628,19        |
| 438600 ORGANISMES SOCIAUX CAP                               | 577,67                   | 0,40          | 389,64                   | 0,32          | 188,03            | 48,26         |
| 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE                              | 290,10                   | 0,20          | 338,85                   | 0,28          | (48,75)           | -14,39        |
| <b>Autres dettes</b>  | <b>7 372,70</b>          | <b>5,13</b>   | <b>6 895,30</b>          | <b>5,73</b>   | <b>477,40</b>     | <b>6,92</b>   |
| 041C Collectif clients créditeurs                           | 930,90                   | 0,65          | 453,50                   | 0,38          | 477,40            | 105,27        |
| 467000 AUTRES DEBITEURS ET CREDITEURS D                     | 6 441,80                 | 4,48          | 6 441,80                 | 5,35          |                   |               |
| <b>Total du passif</b>                                      | <b>143 731,92</b>        | <b>100,00</b> | <b>120 424,69</b>        | <b>100,00</b> | <b>23 307,23</b>  | <b>19,35</b>  |

# Détail du Compte de Résultat

|  | 01/07/2024<br>30/06/2025 | 12<br>mois    | 01/07/2023<br>30/06/2024 | 12<br>mois    | Variations         | %              |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>267 130,00</b>        | <b>100,00</b> | <b>235 585,35</b>        | <b>100,00</b> | <b>31 544,65</b>   | <b>13,39</b>   |
| <b>Cotisations</b>   | <b>126 296,50</b>        | <b>47,28</b>  | <b>135 134,00</b>        | <b>57,36</b>  | <b>(8 837,50)</b>  | <b>-6,54</b>   |
| 756010 COTISATION ADHERENTS                                  | 126 296,50               | 47,28         | 135 134,00               | 57,36         | (8 837,50)         | -6,54          |
| <b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>         | <b>5 950,00</b>          | <b>2,23</b>   |                          |               | <b>5 950,00</b>    |                |
| 701010 MATCH EQUIPE 1  | 350,00                   | 0,13          |                          |               | 350,00             |                |
| 701040 VENTE DE MATERIEL                                     | 3 150,00                 | 1,18          |                          |               | 3 150,00           |                |
| 707010 VENTE MATERIEL SPORTIF                                | 2 450,00                 | 0,92          |                          |               | 2 450,00           |                |
| <b>Prestations de services</b>                               | <b>94 651,55</b>         | <b>35,43</b>  | <b>58 908,85</b>         | <b>25,01</b>  | <b>35 742,70</b>   | <b>60,67</b>   |
| 706000 prestations de services                               | 26 905,74                | 10,07         | 80,00                    | 0,03          | 26 825,74          | N/S            |
| 706110 FONDS ASSOCIATIF CD4243                               | 5 985,00                 | 2,24          | 5 775,00                 | 2,45          | 210,00             | 3,64           |
| 706120 STAGES  | 4 992,51                 | 1,87          | 5 182,50                 | 2,20          | (189,99)           | -3,67          |
| 706130 ENGAGEMENTS EQUIPES DEP/REG                           | 32 336,50                | 12,11         |                          |               | 32 336,50          |                |
| 706140 FORMATIONS  | 2 484,30                 | 0,93          | 2 676,00                 | 1,14          | (191,70)           | -7,16          |
| 706150 RECETTES PUBLICITAIRES                                | 352,00                   | 0,13          |                          |               | 352,00             |                |
| 706160 CRITERIUM   | 10 387,00                | 3,89          | 10 663,00                | 4,53          | (276,00)           | -2,59          |
| 706170 FORFAIT EQUIPE AVANT CHAMPIONN                        | 745,00                   | 0,28          | 945,00                   | 0,40          | (200,00)           | -21,16         |
| 706180 FINALE CHAMPIONNAT JEUNE                              |                          |               | 885,00                   | 0,38          | (885,00)           | -100,00        |
| 706210 FCT LAURA 1ER   | 1 500,00                 | 0,56          |                          |               | 1 500,00           |                |
| 706220 FCT LAURA SUIVANT                                     | 6 170,00                 | 2,31          |                          |               | 6 170,00           |                |
| 708000 produit des activités annexes                         | 1 913,50                 | 0,72          | 22 993,15                | 9,76          | (21 079,65)        | -91,68         |
| 708500 FRAIS LIVRAISON                                       | 180,00                   | 0,07          |                          |               | 180,00             |                |
| 708800 PARTICIPATION CHAMPIONNAT DE F                        |                          |               | (870,00)                 | -0,37         | 870,00             | 100,00         |
| 708820 INDEMNITE DE FORMATION DISPENS                        |                          |               | 253,80                   | 0,11          | (253,80)           | -100,00        |
| 708830 LOCATIONS TABLES                                      | 500,00                   | 0,19          | 715,00                   | 0,30          | (215,00)           | -30,07         |
| 708840 PRESTATIONS EXTERNES                                  |                          |               | 5 225,00                 | 2,22          | (5 225,00)         | -100,00        |
| 708850 PRESTATIONS SCOLAIRES                                 | 200,00                   | 0,07          | 2 205,00                 | 0,94          | (2 005,00)         | -90,93         |
| 708890 PARTICIPATION LICENCES PROMOS                         |                          |               | 2 180,40                 | 0,93          | (2 180,40)         | -100,00        |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                            | <b>35 837,00</b>         | <b>13,42</b>  | <b>28 900,00</b>         | <b>12,27</b>  | <b>6 937,00</b>    | <b>24,00</b>   |
| 740002 subventions d'exploitation departement                | 35 837,00                | 13,42         | 28 900,00                | 12,27         | 6 937,00           | 24,00          |
| <b>Autres produits   Dons, legs et donations</b>             |                          |               | <b>11 938,93</b>         | <b>5,07</b>   | <b>(11 938,93)</b> | <b>-100,00</b> |
| 758500 PRODUITS DE GESTION COURANTE                          |                          |               | 11 938,93                | 5,07          | (11 938,93)        | -100,00        |
| <b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b> | <b>4 230,00</b>          | <b>1,58</b>   |                          |               | <b>4 230,00</b>    |                |
| 791000 TRANSFERT DE CHARGES                                  | 4 230,00                 | 1,58          |                          |               | 4 230,00           |                |
| <b>Autres produits</b>                                       | <b>164,95</b>            | <b>0,06</b>   | <b>703,57</b>            | <b>0,30</b>   | <b>(538,62)</b>    | <b>-76,56</b>  |
| 758000 produits divers de gestion courante                   | 164,95                   | 0,06          | 703,57                   | 0,30          | (538,62)           | -76,56         |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                      | <b>258 200,76</b>        | <b>96,66</b>  | <b>231 420,44</b>        | <b>98,23</b>  | <b>26 780,32</b>   | <b>11,57</b>   |
| <b>Achats de matières premières et autres appro.</b>         |                          |               | <b>655,82</b>            | <b>0,28</b>   | <b>(655,82)</b>    | <b>-100,00</b> |
| 601010 ACHAT BOISSONS FONCTIONNEMENT                         |                          |               | 655,82                   | 0,28          | (655,82)           | -100,00        |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                     | <b>148 288,45</b>        | <b>55,51</b>  | <b>131 894,20</b>        | <b>55,99</b>  | <b>16 394,25</b>   | <b>12,43</b>   |
| 604000 SOUS TRAITANCE  | 3 150,00                 | 1,18          | 3 840,00                 | 1,63          | (690,00)           | -17,97         |
| 604010 PARTICIPATION COMPETITIONS LICE                       | 200,00                   | 0,07          | 300,00                   | 0,13          | (100,00)           | -33,33         |
| 604040 STAGE FORMATION                                       | 472,04                   | 0,18          |                          |               | 472,04             |                |
| 605000 ACHAT MAILLOT INTERCOMITE                             |                          |               | 274,80                   | 0,12          | (274,80)           | -100,00        |
| 605030 MATERIEL JEUNES ET TECHNIQUES                         | 2 350,00                 | 0,88          | 235,00                   | 0,10          | 2 115,00           | 900,00         |
| 606100 CARBURANT   | 477,08                   | 0,18          | 285,22                   | 0,12          | 191,86             | 67,27          |
| 606300 PETITS EQUIPEMENTS                                    | 2 739,82                 | 1,03          | 715,19                   | 0,30          | 2 024,63           | 283,09         |
| 606410 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                           | 1 533,24                 | 0,57          | 1 799,34                 | 0,76          | (266,10)           | -14,79         |

## Détail du Compte de Résultat

|  |                                | 01/07/2024       | 12           | 01/07/2023       | 12           | Variations         | %              |
|--|--------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|--------------------|----------------|
|  |                                | 30/06/2025       | mois         | 30/06/2024       | mois         |                    |                |
| 613200   | LOCATIONS IMMOBILIERES         | 2 587,69         | 0,97         | 3 740,99         | 1,59         | (1 153,30)         | -30,83         |
| 613500   | LOCATIONS DIVERSES             | 3 213,82         | 1,20         | 1 098,48         | 0,47         | 2 115,34           | 192,57         |
| 615000   | entretien et réparation        | 39,95            | 0,01         |                  |              | 39,95              |                |
| 615600   | MAINTENANCE                    | 236,88           | 0,09         | 309,48           | 0,13         | (72,60)            | -23,46         |
| 616000   | ASSURANCE                      | 157,96           | 0,06         | 138,94           | 0,06         | 19,02              | 13,69          |
| 622000   | HONORAIRES                     | 414,00           | 0,15         | 414,00           | 0,18         |                    |                |
| 622600   | HONORAIRES PRESTATIONS         | 100,00           | 0,04         | 100,00           | 0,04         |                    |                |
| 623400   | RECOMPENSES ET CADEAUX         | 2 162,72         | 0,81         | 2 368,46         | 1,01         | (205,74)           | -8,69          |
| 625000   | FRAIS DE DEPLACEMENTS          | 10 602,81        | 3,97         | 11 939,01        | 5,07         | (1 336,20)         | -11,19         |
| 626000   | FRAIS POSTAUX ET TELECOM       | 1 034,81         | 0,39         | 666,20           | 0,28         | 368,61             | 55,33          |
| 627000   | services bancaires, autres     | 141,25           | 0,05         | 88,20            | 0,04         | 53,05              | 60,15          |
| 628000   | FORMATION                      | 665,00           | 0,25         | 60,00            | 0,03         | 605,00             | N/S            |
| 628010   | FRAIS DE LICENCES              | 84 242,58        | 31,54        | 75 754,39        | 32,16        | 8 488,19           | 11,20          |
| 628020   | ENGAGEMENT + CSG               | 5 940,00         | 2,22         | 5 760,00         | 2,44         | 180,00             | 3,13           |
| 628021   | ARBITRAGE                      | 2 527,80         | 0,95         |                  |              | 2 527,80           |                |
| 628022   | CRITRIEUM INDIV TOURNOI ETC    | 6 200,00         | 2,32         | 5 788,50         | 2,46         | 411,50             | 7,11           |
| 628030   | MUTATIONS                      | 1 820,00         | 0,68         | 2 660,00         | 1,13         | (840,00)           | -31,58         |
| 628050   | ABONNEMENT                     | 432,00           | 0,16         |                  |              | 432,00             |                |
| 628090   | ENGAGEMENT REGIONALE           | 200,00           | 0,07         |                  |              | 200,00             |                |
| 628100   | FONCTIONNEMENT                 | 14 647,00        | 5,48         | 13 558,00        | 5,76         | 1 089,00           | 8,03           |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>             |                                | <b>954,35</b>    | <b>0,36</b>  | <b>915,12</b>    | <b>0,39</b>  | <b>39,23</b>       | <b>4,29</b>    |
| 633000   | FORMATION PROFESSIONNELLE CONT | 954,35           | 0,36         | 915,12           | 0,39         | 39,23              | 4,29           |
| <b>Salaires et traitements</b>                           |                                | <b>80 597,78</b> | <b>30,17</b> | <b>70 482,01</b> | <b>29,92</b> | <b>10 115,77</b>   | <b>14,35</b>   |
| 641000   | rémunération du personnel      | 71 529,18        | 26,78        | 69 021,01        | 29,30        | 2 508,17           | 3,63           |
| 641200   | CONGES PAYES                   | 9 068,60         | 3,39         | 1 461,00         | 0,62         | 7 607,60           | 520,71         |
| <b>Charges sociales</b>                                  |                                | <b>24 929,94</b> | <b>9,33</b>  | <b>23 140,10</b> | <b>9,82</b>  | <b>1 789,84</b>    | <b>7,73</b>    |
| 645000   | charges sociales               | 21 690,88        | 8,12         | 22 146,90        | 9,40         | (456,02)           | -2,06          |
| 645200   | CHARGES SUR CONGES PAYES       | 3 027,86         | 1,13         | 482,00           | 0,20         | 2 545,86           | 528,19         |
| 647100   | MEDECINE DU TRAVAIL            | 211,20           | 0,08         | 211,20           | 0,09         |                    |                |
| 648000   | autres charges de personnel    |                  |              | 300,00           | 0,13         | (300,00)           | -100,00        |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> |                                | <b>3 429,16</b>  | <b>1,28</b>  | <b>2 801,17</b>  | <b>1,19</b>  | <b>627,99</b>      | <b>22,42</b>   |
| 681100   | dotation aux amortissements    | 3 429,16         | 1,28         | 366,00           | 0,16         | 3 063,16           | 836,93         |
| 681120   | AMORTISSEMENT IMMOBILISATIONS  |                  |              | 2 435,17         | 1,03         | (2 435,17)         | -100,00        |
| <b>Autres charges</b>                                    |                                | <b>1,08</b>      |              | <b>1 532,02</b>  | <b>0,65</b>  | <b>(1 530,94)</b>  | <b>-99,93</b>  |
| 658000   | AUTRES FRAIS DE GESTION COURAN | 1,08             |              | 1 532,02         | 0,65         | (1 530,94)         | -99,93         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                           |                                | <b>8 929,24</b>  | <b>3,34</b>  | <b>4 164,91</b>  | <b>1,77</b>  | <b>4 764,33</b>    | <b>114,39</b>  |
| <b>Total des produits financiers</b>                     |                                | <b>2 553,68</b>  | <b>0,96</b>  | <b>2 630,05</b>  | <b>1,12</b>  | <b>(76,37)</b>     | <b>-2,90</b>   |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>             |                                | <b>2 553,68</b>  | <b>0,96</b>  | <b>2 630,05</b>  | <b>1,12</b>  | <b>(76,37)</b>     | <b>-2,90</b>   |
| 768000   | autres produits financiers     | 2 553,68         | 0,96         | 2 630,05         | 1,12         | (76,37)            | -2,90          |
| <b>Total des charges financières</b>                     |                                |                  |              |                  |              |                    |                |
| <b>Résultat financier</b>                                |                                | <b>2 553,68</b>  | <b>0,96</b>  | <b>2 630,05</b>  | <b>1,12</b>  | <b>(76,37)</b>     | <b>-2,90</b>   |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                     |                                | <b>11 482,92</b> | <b>4,30</b>  | <b>6 794,96</b>  | <b>2,88</b>  | <b>4 687,96</b>    | <b>68,99</b>   |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                  |                                |                  |              | <b>15 300,49</b> | <b>6,49</b>  | <b>(15 300,49)</b> | <b>-100,00</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>  |                                |                  |              | <b>15 300,49</b> | <b>6,49</b>  | <b>(15 300,49)</b> | <b>-100,00</b> |

## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/07/2024 12    |              | 01/07/2023 12    |             | Variations         |                |
|---|------------------|--------------|------------------|-------------|--------------------|----------------|
|   | 30/06/2025       | mois         | 30/06/2024       | mois        |                    | %              |
| 772000 PRODUITS EXCEPTIONNELS EXO ANT                   |                  |              | 15 300,49        | 6,49        | (15 300,49)        | -100,00        |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                | <b>425,00</b>    | <b>0,16</b>  | <b>1 910,79</b>  | <b>0,81</b> | <b>(1 485,79)</b>  | <b>-77,76</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> | <b>425,00</b>    | <b>0,16</b>  | <b>1 910,79</b>  | <b>0,81</b> | <b>(1 485,79)</b>  | <b>-77,76</b>  |
| 671200 PENALITES ET AMENDES FISCALES                    | 425,00           | 0,16         |                  |             | 425,00             |                |
| 672000 CHARGE/EXERCICE ANTERIEUR                        |                  |              | 1 910,79         | 0,81        | (1 910,79)         | -100,00        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            | <b>(425,00)</b>  | <b>-0,16</b> | <b>13 389,70</b> | <b>5,68</b> | <b>(13 814,70)</b> | <b>-103,17</b> |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                | <b>11 057,92</b> | <b>4,14</b>  | <b>20 184,66</b> | <b>8,57</b> | <b>(9 126,74)</b>  | <b>-45,22</b>  |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>              |                  |              |                  |             |                    |                |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>  |                  |              |                  |             |                    |                |

## Immobilisations

|   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/06/2025 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
|   |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |          |                                    |
|   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virent p.à p. | Cessions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Donations temporaires d'usufruit  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Autres  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                      |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Terrains  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                | 15 943                                |                          |              |               |          | 15 943                             |
| Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Matériel de transport   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    |                                       |                          | 1 009        |               |          | 1 009                              |
| Emballages récupérables et divers   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Immobilisations grévées de droits   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Avances et acomptes   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>  | <b>15 943</b>                         |                          | <b>1 009</b> |               |          | <b>16 951</b>                      |
| <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS<br/>DES TINES A ETRE CEDES</b>             |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| <b>FINANCIERES</b>  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Participations évaluées en équivalence  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Autres participations   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Autres titres immobilisés   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| <b>TOTAL</b>  | <b>15 943</b>                         |                          | <b>1 009</b> |               |          | <b>16 951</b>                      |

## Amortissements

|  |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>30/06/2025 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|  |  |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |               |                                    |
|  | Donations temporaires d'usufruit   |                                       |                          |               |                                    |
|  | Autres   |                                       |                          |               |                                    |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |               |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains   |                                       |                          |               |                                    |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |               |                                    |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 9 500                                 | 3 149                    |               | 12 649                             |
|  | Autres instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |               |                                    |
|  | Matériel de transport  |                                       |                          |               |                                    |
|  | Matériel de bureau, mobilier   |                                       | 280                      |               | 280                                |
|  | Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |               |                                    |
|  | Immobilisations grevées de droits  |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>9 500</b>   | <b>3 429</b>                          |                          | <b>12 929</b> |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             |  | <b>9 500</b>                          | <b>3 429</b>             |               | <b>12 929</b>                      |

# Provisions

|   |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/06/2025 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>  | Reconstruction gisements miniers et pétroliers  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour investissement  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour hausse des prix   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour amortissements dérogatoires   |                |               |             |            |
|   | Provisions fiscales pour prêts d'installation   |                |               |             |            |
|   | Provisions autres   |                |               |             |            |
|   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>  |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>   | Pour litiges  |                |               |             |            |
|   | Pour garanties données aux clients  |                |               |             |            |
|   | Pour pertes sur marchés à terme   |                |               |             |            |
|   | Pour amendes et pénalités   |                |               |             |            |
|   | Pour pertes de change   |                |               |             |            |
|   | Pour pensions et obligations similaires   |                |               |             |            |
|   | Pour impôts   |                |               |             |            |
|   | Pour renouvellement des immobilisations   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions   |                |               |             |            |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |   |                |               |             |            |
| Autres  |   |                |               |             |            |
|   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>   |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   | Sur immobilisations   |                |               |             |            |
|   | <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul> |                |               |             |            |
|   | Sur stocks et en-cours  |                |               |             |            |
|   | Sur comptes clients, usagers  |                |               |             |            |
|   | Sur créances reçues par legs ou donations   |                |               |             |            |
|   | Autres  |                |               |             |            |
|   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |   |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises  |   |                |               |             |            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>                              |   |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |   |                |               |             |            |

## Créances et Dettes

|   |   | 30/06/2025    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations            |               |               |             |
|   | Prêts   |               |               |             |
|   | Autres immobilisations financières                  |               |               |             |
|   | Clients, usagers douteux ou litigieux               |               |               |             |
|   | Autres créances clients, usagers                    | 10 562        | 10 562        |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés          |               |               |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                      |               |               |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       |               |               |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                            |               |               |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                         |               |               |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés           |               |               |             |
|   | Divers  |               |               |             |
|   | Confédération, fédération, union, entités affiliées |               |               |             |
|   | Créances reçues par legs ou donations               |               |               |             |
| Débiteurs divers  | 14 339  | 14 339        |               |             |
| Charges constatées d'avance                                   |   |               |               |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |   | <b>24 900</b> | <b>24 900</b> |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |               |               |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |               |               |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |               |               |             |

|  |   | 30/06/2025    | 1 an au plus  | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|---------------|---------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | Emprunts obligataires convertibles                    |               |               |           |               |
|  | Autres emprunts obligataires                          |               |               |           |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |               |               |           |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |               |               |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers                 |               |               |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 3 124         | 3 124         |           |               |
|  | Dettes des legs ou donations                          |               |               |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        | 42 530        | 42 530        |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 11 678        | 11 678        |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              |               |               |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           |               |               |           |               |
|  | Obligations cautionnées                               |               |               |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 290           | 290           |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |               |               |           |               |
|  | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |               |               |           |               |
|  | Autres dettes   | 7 373         | 7 373         |           |               |
|  | Dettes représentative de titres empruntés             |               |               |           |               |
| Produits constatés d'avance                    |   |               |               |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |   | <b>64 994</b> | <b>64 994</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   |               |               |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   |               |               |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |               |               |           |               |

## Variation des Fonds Propres

|  | Fonds propres<br>clôture 30/06/2024 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation  | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 30/06/2025 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise    |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Fonds propres avec droit de reprise    |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Ecart de réévaluation                  |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Réserves                               |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Autres réserves                        |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Report à nouveau                       | 47 495                              | 20 185                         |               |                               | 67 680                              |
| Excédent ou déficit de l'exercice      | 20 185                              | (20 185)                       | 11 058        |                               | 11 058                              |
| <b>Situation nette</b>                 | <b>67 680</b>                       |                                | <b>11 058</b> |                               | <b>78 738</b>                       |
| Droits des propriétaires               |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Fonds propres consommables             |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Subventions d'investissement           |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Provisions réglementées                |                                     |                                |               |                               |                                     |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>67 680</b>                       |                                | <b>11 058</b> |                               | <b>78 738</b>                       |