

COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

AULAGNON

12 Rue Paul Ronin

42100 ST ETIENNE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais 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						
	Autres immobilisations corporelles	34 895	8 038	26 857	29 213	2 357	8.07
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	661		661	37	624	NS	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	35 556	8 038	27 518	29 250	1 733	5.92	
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	14 663		14 663	7 909	6 754	85.39
	Autres créances	4 743		4 743	3 921	822	20.97
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	19 676		19 676	71 423	51 747	72.45	
Charges constatées d'avance (3)	1 056		1 056	460	596	129.44	
Total III	40 139		40 139	83 713	43 575	52.05	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	75 695	8 038	67 656	112 964	45 308	40.11	

(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	
		30/06/2022 12	30/06/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	81 493	63 225	18 268	28.89
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	40 713	18 268	58 981	322.86
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	40 781	81 493	40 713	49.96
	AUTRES FONDS PROPRES				
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS					
Provisions pour risques Provisions pour charges					
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	11 562	16 952	5 390	31.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	8 904 6 246	8 327 5 471	577 775	6.93 14.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	163	721	557	77.32
	Comptes de Régularisation				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	26 876	31 470	4 595	14.60
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	67 656	112 964	45 308	40.11	

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

26 876

31 470

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	3 410		3 410	670		2 740	408.96
Production vendue de biens	14 850		14 850			14 850	
Production vendue de services	57 858	3 050	60 908	46 631		14 277	30.62
Chiffre d'affaires NET	76 118	3 050	79 168	47 301		31 867	67.37
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			68 626	50 883		17 743	34.87
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 731	3 586		5 145	143.47
Autres produits			1 262	19		1 244	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			157 787	101 788		55 999	55.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			471	41		430	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			40 172	15 027		25 146	167.34
Impôts, taxes et versements assimilés			1 571	1 251		320	25.63
Salaires et traitements			120 294	57 964		62 330	107.53
Charges sociales			17 677	4 387		13 290	302.97
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 952			6 952	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			12 257	5 970		6 287	105.30
Total des Charges d'exploitation (II)			199 395	84 639		114 755	135.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			41 608	17 149		58 757	342.63
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		83		193	110	56.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		83		193	110	56.94
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		275		377	101	26.91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		275		377	101	26.91
2. Résultat financier (V-VI)		192		184	8	4.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		41 800		16 965	58 765	346.39
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 016		1 303	713	54.69
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		2 016		1 303	713	54.69
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		929			929	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		929			929	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 087		1 303	216	16.58
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		159 886		103 284	56 602	54.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		200 599		85 016	115 583	135.95
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		40 713		18 268	58 981	322.86

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12 30/06/2021	12 Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 857	29 213	2 357	8.07
21820000 Matériel de transport	30 591	26 989	3 602	13.35
21830000 Matériel de bureau et matériel	4 304	3 311	993	30.00
28182000 AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT	6 119		6 119	
28183000 AMORTISSEMENT BUREAU ET INFORM	1 919	1 086	833	76.67
AUTRES PARTICIPATIONS	661	37	624	NS
26100000 Titres de participation	661	37	624	NS
Total II	27 518	29 250	1 733	5.92
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	14 663	7 909	6 754	85.39
41100000 CLIENTS	14 663	7 909	6 754	85.39
AUTRES CREANCES	4 743	3 921	822	20.97
40100000 FOUNISSEURS		506	506	100.00
42870000 Produits à recevoir	4 184	2 920	1 265	43.31
46700000 FRAIS ENTENTE	558	495	63	12.83
DISPONIBILITES	19 676	71 423	51 747	72.45
51200000 CREDIT MUTUEL	4 217	12 674	8 457	66.73
51230000 LIVRET CREDIT MUTUEL	15 000	57 803	42 803	74.05
51240000 CREDIT MUTUEL (PARTS SOCIALES)	427	620	193	31.15
53100000 Caisse du siège	32	326	294	90.15
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 056	460	596	129.44
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 056	460	596	129.44
Total III	40 139	83 713	43 575	52.05
TOTAL GENERAL	67 656	112 964	45 308	40.11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2022 12	30/06/2021 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	81 493	63 225	18 268	28.89
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	81 493	63 225	18 268	28.89
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	40 713	18 268	58 981	322.86
Total I	40 781	81 493	40 713	49.96
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	11 562	16 952	5 390	31.79
16410000 Emprunt 27K_ Minibus	11 562	16 952	5 390	31.79
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 904	8 327	577	6.93
40100000 FOURNISSEURS	8 904	1 380	7 524	545.40
40810000 Fournisseurs - Achats de biens		6 947	6 947	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 246	5 471	775	14.16
42100000 Personnel - Rémunérations dues	500	1 033	533	51.58
43100000 Sécurité sociale	3 967	3 165	802	25.35
43730000 Caisses de retraites et de pré	889	715	175	24.43
43740000 HUMANIS	698	521	177	33.97
43750000 PAS	192	38	154	400.65
AUTRES DETTES	163	721	557	77.32
41100000 CLIENTS	163	670	507	75.61
46720000 AUTRES COMPTES DEBIT/CREDIT		51	51	100.00
Total IV	26 876	31 470	4 595	14.60
TOTAL GENERAL	67 656	112 964	45 308	40.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	3 410		670		2 740	408.96
70700000 VENTE DE STAGE	3 400		640		2 760	431.25
70710000 VENTE DE MARCHANDISE	10		30		20	66.67
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	14 850				14 850	
70100000 ENGAGEMENTS	14 400				14 400	
70120000 ENGAGEMENTS COUPE DE FRANCE	450				450	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	60 908		46 631		14 277	30.62
70605100 ABSENCE REUNION	600		75		525	700.00
70605200 FORFAIT	1 880		60		1 820	NS
70622000 MUTATIONS	3 050		3 300		250	7.58
70623000 LICENCE	8 346		32 629		24 283	74.42
70645000 ANOMALIE FDME	190				190	
70830000 Locations diverses	2 220		1 061		1 158	109.15
70840000 Mise à disposition de personne	44 623		9 506		35 117	369.43
Chiffre d'affaires NET	79 168		47 301		31 867	67.37
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	68 626		50 883		17 743	34.87
74000000 SUBVENTION	42 282		40 539		1 743	4.30
74010000 SUBVENTION APPRENTI/EMPLOI	26 344		10 344		16 000	154.68
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	8 731		3 586		5 145	143.47
79100000 Transferts de charges d'exploit	8 731		3 586		5 145	143.47
AUTRES PRODUITS	1 262		19		1 244	NS
75800000 Produits divers de gestion cou	2		19		16	87.82
75810000 SponsoringMécénat	1 260				1 260	
Total des Produits d'exploitation	157 787		101 788		55 999	55.01
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	471		41		430	NS
60210000 ACHAT DE LICENCE	21		41		20	48.29
60220000 ENGAGEMENT COUPE DE FRANCE	450				450	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	40 172		15 027		25 146	167.34
60620000 CARBURANT	4 799		544		4 254	781.40
60630000 Fournitures d'entretien et de	355		892		537	60.24
60640000 Fournitures administratives	711		897		186	20.77
60650000 ACHAT MATERIEL SPORTIF	2 976		1 030		1 946	188.96
61100000 FRAIS DE SIEGE	3 829		3 729		99	2.66
61300000 Locations	240				240	
61310000 LOA Opel 48 mois fin 08/25	2 167				2 167	
61550000 Entretien réparations sur bien	2 082		299		1 783	596.51
61610000 Multirisques	416		407		8	2.04
61620000 ASSURANCE MINIBUS + OPEL	1 816		941		875	93.07
61810000 Documentation générale	95		218		123	56.42
62100000 Personnel extérieur à l'associ	9 478		3 594		5 884	163.69
62300000 Publicité, publications, relat	205				205	
62340000 RECOMPENSES	270				270	
62341000 PARTICIPATIONS EVENEMENTS	1 914				1 914	
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENTS SALARIES	4 284		617		3 667	594.64
62530000 FRAIS DE DEPLACEMENTS BENEVOLE	858				858	
62540000 FRAIS TECHNICIEN	201				201	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022	12	Exercice N-1 30/06/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62541000 FRAIS DEPLACEMENTS TECHNICIEN				236	236	100.00
62570000 Réceptions		968		526	442	83.89
62600000 Frais postaux et de télécommun		21		10	11	102.02
62610000 INTERNET		294		353	59	16.67
62620000 TELEPHONE MDS		94		55	39	71.54
62620100 PARTICIPATION TELEOPHONIQUE SA		1 020		310	710	229.03
62700000 Services bancaires et assimilé		137		122	15	12.60
62810000 COTISATIONS		150		196	46	23.47
62820000 FORMATION		794		50	744	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 571		1 251	320	25.63
63330000 Participation employeurs à for		1 571		1 251	320	25.63
SALAIRES ET TRAITEMENTS		120 294		57 964	62 330	107.53
64110000 Salaires, appointements		120 294		81 382	38 912	47.81
64120000 CONGES PAYES				762	762	100.00
64190000 CHOMAGE PARTIEL				22 655	22 655	100.00
CHARGES SOCIALES		17 677		4 387	13 290	302.97
64510000 Cotisations à l'URSSAF		11 133		241	10 892	NS
64520000 Cotisations aux mutuelles		1 967		1 140	827	72.56
64530000 Cotisations aux caisses de ret		4 001		2 622	1 379	52.59
64750000 Médecine du travail, pharmacie		576		384	192	50.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		6 952			6 952	
68112000 Dotations aux amortissements d		6 952			6 952	
AUTRES CHARGES		12 257		5 970	6 287	105.30
65600000 STAGES-DETECTIONS-SELECTIONS		12 257		5 837	6 420	109.99
65800000 Charges diverses de gestion co		0		133	133	100.08
Total des Charges d'exploitation		199 395		84 639	114 755	135.58
Résultat d'exploitation		41 608		17 149	58 757	342.63
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		83		193	110	56.94
76810000 Intérêts des comptes financier		83		193	110	56.94
Total des Produits financiers		83		193	110	56.94
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		275		377	101	26.91
66100000 Intérêts d'emprunt		275		377	101	26.91
Total des Charges financières		275		377	101	26.91
Résultat financier		192		184	8	4.57
Résultat courant avant impôts		41 800		16 965	58 765	346.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		2 016		1 303	713	54.69
77180000 Autres produits exceptionnels		2 016		1 303	713	54.69
Total des Produits exceptionnels		2 016		1 303	713	54.69

