

SOMMAIRE

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

DOFIGEST - Frédéric BOSSARD
136 CHEMIN DES HUGUENOTS

26000 VALENCE
04.82.85.47.90

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	23 720	14 212	9 508	10 210	702	6.88
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	57 240		57 240	57 240		
	Constructions	1 137 038	569 407	567 632	632 787	65 155	10.30
	Installations techniques, matériel et outillage	33 490	23 029	10 461	635	9 826	NS
	Autres immobilisations corporelles	202 062	158 021	44 041	24 465	19 577	80.02
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	32		32	32			
Prêts							
Autres immobilisations financières	233 948		233 948	2 338	231 611	NS	
Total II	1 687 531	764 669	922 862	727 706	195 156	26.82	
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	1 377		1 377	2 245	868	38.66
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 412 386	4 560	1 407 826	631 812	776 014	122.82
	Autres créances	278 959		278 959	102 944	176 016	170.98
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	720 466		720 466	1 357 835	637 369	46.94	
Charges constatées d'avance (3)	529 893		529 893	283 183	246 710	87.12	
Total III	2 943 081	4 560	2 938 521	2 378 019	560 503	23.57	
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)	4 630 612	769 229	3 861 384	3 105 725	755 659	24.33	

(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	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 011 188		947 584		63 605	6.71
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	49 772		63 605		113 376	178.25
	Subventions d'investissement			1 655		1 655	100.00
	Provisions réglementées						
	Total I	961 417		1 012 843		51 427	5.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	102 007				102 007	
	Provisions pour charges	93 282		214 300		121 018	56.47
	Total III	195 289		214 300		19 011	8.87
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	439 232		497 675		58 443	11.74
	Concours bancaires courants			550		550	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses			10 565		10 565	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	93 525		93 525			
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	838 387		447 756		390 631	87.24	
Dettes fiscales et sociales	194 791		162 743		32 048	19.69	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	16 782		33 792		17 010	50.34	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 121 960		631 975		489 986	77.53
	Total IV	2 704 678		1 878 582		826 096	43.97
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 861 384		3 105 725		755 659	24.33

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

2 282 025 1 404 688

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				6 136		6 136	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	738 181		738 181	655 209		82 972	12.66
Chiffre d'affaires NET	738 181		738 181	661 345		76 836	11.62
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			281 035	289 383		8 348	2.88
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			64 885	239 778		174 893	72.94
Autres produits			1 919 935	1 442 519		477 416	33.10
Total des Produits d'exploitation (I)			3 004 036	2 633 025		371 011	14.09
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				9 955		9 955	100.00
Variation de stock (marchandises)			868	2 245		3 112	138.66
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 214 837	813 831		401 006	49.27
Impôts, taxes et versements assimilés			73 095	79 827		6 732	8.43
Salaires et traitements			734 264	632 052		102 213	16.17
Charges sociales			315 070	271 078		43 991	16.23
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			88 819	84 590		4 229	5.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				12 370		12 370	100.00
Dotations aux provisions				41 942		41 942	100.00
Autres charges			953 579	789 768		163 812	20.74
Total des Charges d'exploitation (II)			3 380 532	2 733 169		647 363	23.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			376 496	100 144		276 352	275.95
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			286 536	189 700		96 836	51.05
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	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)	6 307				6 307	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			3 840		3 840	100.00
Total V	6 307		3 840		2 468	64.27
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 512		15 006		10 494	69.93
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 512		15 006		10 494	69.93
2. Résultat financier (V-VI)	1 795		11 166		12 961	116.08
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	88 165		78 389		166 554	212.47
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 902		8 135		23 767	292.14
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 155		1 825		6 330	346.85
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	40 057		9 960		30 097	302.16
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 664		24 436		22 772	93.19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			310		310	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 664		24 745		23 081	93.28
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	38 393		14 785		53 178	359.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	3 336 936		2 836 525		500 412	17.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 386 708		2 772 920		613 788	22.14
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	49 772		63 605		113 376	178.25

* 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 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	9 508	10 210	702	6.88
20500000 CONCESSIONS ET DROIT SIMILAIRE	23 720		23 720	
20510000 LOGICIEL INFORMATIQUE		19 320	19 320	100.00
20512000 SITE INTERNET		890	890	100.00
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	14 212		14 212	
28051000 AMORT LOGICIEL INFORMATIQUE		9 259	9 259	100.00
28051200 AMORTISSEMENT SITE INTERNET		741	741	100.00
TERRAINS	57 240	57 240		
21100000 TERRAIN MONTBONNOT	57 240	57 240		
CONSTRUCTIONS	567 632	632 787	65 155	10.30
21310000 BATIMENT MONTBONNOT		489 975	489 975	100.00
21310100 BATIMENT BRON		333 811	333 811	100.00
21311000 MENUISERIES EXTERIEURES		29 373	29 373	100.00
21311100 ETENCHEITE		6 296	6 296	100.00
21315000 ENSBL IMMOBILIER ADMINISTRATIF	853 159		853 159	
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	283 880	104 067	179 813	172.78
21350100 INSTALLATION G2N2RALE BRON		166 328	166 328	100.00
28131000 AMORTISSEMENT BÂTIEMENT		191 295	191 295	100.00
28131010 AMORT BATIMENT BRON		118 412	118 412	100.00
28131100 AMORTISSEMENT ETENCHEITÉ		14 212	14 212	100.00
28131110 AMORT MENUISERIE		3 279	3 279	100.00
28131500 AMT SI?GE MDH PUP / CONSTRUCTI	371 850		371 850	
28135000 AMORT AGENCEMENT CONSTRUCTION	197 557	80 061	117 496	146.76
28135010 AMORT INST GENERALE BRON		89 805	89 805	100.00
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	10 461	635	9 826	NS
21540000 MATERIEL DIVERS	33 490	7 625	25 865	339.22
21540100 MATERIEL BRON		989	989	100.00
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL DIVERS	23 029	6 990	16 039	229.46
28154010 AMORT MATERIEL BRON		989	989	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 041	24 465	19 577	80.02
21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT	40 991	35 557	5 434	15.28
21810100 INSTALLATION BRON		5 434	5 434	100.00
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	31 500	17 900	13 600	75.98
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE		43 066	43 066	100.00
21830100 MATERIEL BUREAU BRON		4 951	4 951	100.00
21830200 MAT INFORMATIQUE BRON	73 692	10 594	63 098	595.61
21831100 MATERIEL UINFORMATIQUE BRON		13 500	13 500	100.00
21840000 MOBILIER & MAT. DE BUREAU	55 879	43 645	12 234	28.03
21840100 MOBILIER		12 234	12 234	100.00
21848000 MATERIEL TECHNIQUE		20 092	20 092	100.00
28181000 AMORT INSTAL & AGENCEMENT	38 387	34 990	3 397	9.71
28181010 AMORT INST AGENCEMENT BRON		2 471	2 471	100.00
28182000 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	950	17 900	16 950	94.69
28183000 AMORTISSEMENT MAT INFORMATIQUE		32 304	32 304	100.00
28183010 AMORT MAT BUREAU ET INF BRON		4 936	4 936	100.00
28183020 AMORT. MAT. INFORM.BRON		10 594	10 594	100.00
28183110 AMORT MAT INFORMATIQUE BRON		13 500	13 500	100.00
28183200 AMT MAT INFORMATIQUE	62 805		62 805	
28184000 AMORT MOBILIER & MAT BUREAU	55 879	43 645	12 234	28.03
28184010 AMORT MOBILIER BRON		12 112	12 112	100.00
28184800 AMORT MATERIEL TECHNIQUE		10 057	10 057	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES	32	32		
27100000 PARTS SOCIALES BPMC		32	32	100.00
27110500 TITRES IMMOBILIS?S / PARTS SOC	32		32	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	233 948	2 338	231 611	NS
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES		2 338	2 338	100.00
27510000 D_PÂTS	233 948		233 948	
Total II	922 862	727 706	195 156	26.82
MARCHANDISES	1 377	2 245	868	38.66
37070300 STOCKS TENUES BEACH		2 245	2 245	100.00
37110100 STOCK BOUTIQUE	1 377		1 377	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 407 826	631 812	776 014	122.82
41100000 CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	1 325 005	344 360	980 645	284.77
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	4 560	12 370	7 811	63.14
41611000 CLIENTS DOUTEUX		5 320	5 320	100.00
41810000 CLUBS FACTURES A ETABLIR	82 821	287 452	204 631	71.19
49100000 PROVISION DÉPRÉCIATION CLIENT		17 690	17 690	100.00
49110000 PROV P/D?PR?C DES CPTES CLIENT	4 560		4 560	
AUTRES CREANCES	278 959	102 944	176 016	170.98
40000000 FOURNISSEURS ET COMPTES RATT	18 970	250	18 721	NS
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTES		300	300	100.00
42510000 PERSONNEL - AV & ACPTEs / NOTE	300		300	
43870000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES	4 822	7 369	2 547	34.57
44310000 TAXE SUR SALAIRES		15 701	15 701	100.00
44567000 CRÉDIT DE T.V.A. À REPORTER	202	202		
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 586		15 586	
46720000 CARPA - COPIEUR BRON	65 579		65 579	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	173 500	11 873	161 627	NS
46871000 SUBVENTION REGION A RECEVOIR		67 250	67 250	100.00
DISPONIBILITES	720 466	1 357 835	637 369	46.94
51202000 BANQUE POPULAIRE CPTÉ COURANT	78 223		78 223	
51202001 BANQUE POPULAIRE AUTRES/LIVRET	15 908		15 908	
51207000 LCL - CPTÉ COURANT	528 933		528 933	
51207001 LCL AUTRES/LIVRET/PLAC	81 810		81 810	
51207002 LCL AUTRES/LIVRET/PLAC	114		114	
51207003 LCL AUTRES/LIVRET/PLAC	13 631		13 631	
51213000 SG - CPTÉ COURANT	554		554	
51213001 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE AUTRES/LIVRET	381		381	
51220000 BPA 9728-LIVRET A		15 892	15 892	100.00
51221000 BANQUE POP CAT		50 000	50 000	100.00
51240000 LCL-LIVRET A		80 699	80 699	100.00
51250000 CREDIT LYONNAIS CCT		1 157 904	1 157 904	100.00
51251000 LCL-LIVRET 52935D		263	263	100.00
51255000 LCL COMPTE STAGE ETE		20 098	20 098	100.00
51260000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE BRON		8 535	8 535	100.00
51260100 COMPTE LIVRET BRON		379	379	100.00
51270000 BP - CC CLERMONT		2 817	2 817	100.00
51870000 PROD FINANCIERS SUR PLACEMENTS		20 976	20 976	100.00
53100000 CAISSE SIEGE		99	99	100.00
53110000 CAISSE STAGE ETE	541		541	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
53111000 CAISSE CLERMONT FERRAND		174	174	100.00
53120000 CAISSE 2	372		372	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	529 893	283 183	246 710	87.12
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	482	283 183	282 701	99.83
48610000 CHARGES CONSTAT?ES D'AVANCE	529 411		529 411	
Total III	2 938 521	2 378 019	560 503	23.57
TOTAL GENERAL	3 861 384	3 105 725	755 659	24.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
CAPITAL	1 011 188	947 584	63 605	6.71
10220000 FONDS ASSOCIATIF	1 011 188	947 584	63 605	6.71
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	49 772	63 605	113 376	178.25
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		1 655	1 655	100.00
13000000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		7 300	7 300	100.00
13120000 SUBV. ?QUIP. R?GION	7 300		7 300	
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		5 645	5 645	100.00
13920000 SUBV. ?QUIP. R?GION INSCRITE A	7 300		7 300	
Total I	961 417	1 012 843	51 427	5.08
PROVISIONS POUR RISQUES	102 007		102 007	
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	102 007		102 007	
PROVISIONS POUR CHARGES	93 282	214 300	121 018	56.47
15300000 PROVISION INDEM DÉPART RETRAIT	93 282	112 293	19 011	16.93
15310000 PROVISION RISQUES & CHARGES		102 007	102 007	100.00
Total III	195 289	214 300	19 011	8.87
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	439 232	497 675	58 443	11.74
16411000 PR?T CIAL / EMPRUNT N?1	16 331		16 331	
16412000 PRET BNP / EMPRUNT N?2	234 381		234 381	
16412100 PR?T CE N?4696828 / EMPRUNT N?	188 271		188 271	
16421100 SG EMPRUNT 50 000 BRON		23 500	23 500	100.00
16422000 EMPRUNT LCL 1 LOCAL MONTBONNOT		269 135	269 135	100.00
16423000 EMPRUNT LCL 231 500		204 759	204 759	100.00
16884200 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	249	282	33	11.55
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		550	550	100.00
51860000 COMMISSIONS BANCAIRES DUES		550	550	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		10 565	10 565	100.00
16810000 EMPRUNT FFHB MONTBONNOT		4 940	4 940	100.00
16811000 EMPRUNT FFHB BRON		5 625	5 625	100.00
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	93 525	93 525		
41910000 CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES	93 525	93 525		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	838 387	447 756	390 631	87.24
40000000 FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	744 977	392 861	352 116	89.63
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	93 410	54 895	38 515	70.16
DETTES FISCALES ET SOCIALES	194 791	162 743	32 048	19.69
42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	90 321	73 643	16 678	22.65
43100000 URSSAF		20 467	20 467	100.00
43110000 U.R.S.S.A.F.	24 172		24 172	
43320000 TAXES FORMATION		3 203	3 203	100.00
43720000 MUTUELLE		17 002	17 002	100.00
43730000 RETRAITE AG2R	5 712	5 374	337	6.27
43732200 MUTUELLE/PR?VOYANCE	19 372		19 372	
43780000	2 422		2 422	
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	50 580	40 848	9 732	23.82

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44210000 IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE		2 206	2 206	100.00
44211000 PR?L?VEMENT ? LA SOURCE	2 213		2 213	
AUTRES DETTES	16 782	33 792	17 010	50.34
41100000 CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	255	5 842	5 587	95.64
46000000 NOTES DE FRAIS	16 327		16 327	
46710000 AVANCE NETBOOK	200		200	
46715000 DROITS DE CONSIGNATION		400	400	100.00
46716000 COMPTE TRANSITOIRE PASSEPORT		13 550	13 550	100.00
46860000 CHARGES · PAYER		14 000	14 000	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 121 960	631 975	489 986	77.53
48700000 PRODUITS CONSTATES AVCE	1 121 960	631 975	489 986	77.53
Total IV	2 704 678	1 878 582	826 096	43.97
TOTAL GENERAL	3 861 384	3 105 725	755 659	24.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES		6 136	6 136	100.00
70740000 ENGAGEMENTS COUPE DE FRANCE		4 840	4 840	100.00
70770300 VENTES BOUTIQUE		1 296	1 296	100.00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	738 181	655 209	82 972	12.66
70601000 RECETTES GESTION ARBITRAGE		23 695	23 695	100.00
70610000 REFACTURATION FORMATION	411 216	584 932	173 715	29.70
70618000 FORMATIONS - FRAIS ANNEXES	13 502	15 170	1 668	11.00
70641000 AGORA - H?BERGEMENT	266 156		266 156	
70641100 AGORA - RESTAURATION	3 016		3 016	
70810000 FACTURATION LOYERS, ETC..	805		805	
70830000 LOCATIONS DIVERSES		520	520	100.00
70840000 MAD DE PERSONNEL	37 240		37 240	
70845000 COTISATIONS ELEVES AU POLE		19 626	19 626	100.00
70860151 FRAIS ORGANISAT COMP?TITIONS	5 360		5 360	
70870000 REFACTURATION FRAIS IPF		221	221	100.00
70880000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	886	11 045	10 159	91.98
Chiffre d'affaires NET	738 181	661 345	76 836	11.62
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	281 035	289 383	8 348	2.88
74010000 SUBVENTION FFHB	91 622		91 622	
74010700 SUBVENTION ANS		107 883	107 883	100.00
74020000 SUBVENTIONS - R?GIONS	173 500	178 000	4 500	2.53
74080000 SUBVENTION RÉGION AUTRES		3 500	3 500	100.00
74600000 SUBVENTIONS - AUTRES	15 913		15 913	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	64 885	239 778	174 893	72.94
78153000 REPRISE PROVISION IFC	19 011	15 172	3 839	25.30
78174000 REPR PROV CRÉANCES	13 130	19 689	6 559	33.31
79100000 TRANSFERT CHARGES RETRAITE	22 078	12 181	9 897	81.25
79110000 TRANSF CHARGES DU PERSONNEL	10 667		10 667	
79118000 TRANSFERT DE CHARGES		1 537	1 537	100.00
79118100 TRANSFERT DE CHARGES VÉHICULES		2 280	2 280	100.00
79124000 TRANSF DE CHARGE AIDES		160 786	160 786	100.00
79124200 AVANTAGES EN NATURE VEHICULES		8 768	8 768	100.00
79130100 TRANSFERT CHARGES FFHB MISSION		19 365	19 365	100.00
AUTRES PRODUITS	1 919 935	1 442 519	477 416	33.10
75611000 COTISATIONS	75 905		75 905	
75621500 R?AFFILIATIONS	39 864	32 653	7 211	22.08
75630000 ENGAGEMENTS	117 480	57 035	60 445	105.98
75640000 MUTATIONS	216 936	194 568	22 368	11.50
75660100 LICENCES - PARTICI. TERRITOIRE	1 304 559	1 127 982	176 577	15.65
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	4	3 378	3 374	99.89
75810000 PARTICPATION AG	2 175		2 175	
75820000 AMENDES SPORTIVES -DISCIPLINES	64 950	9 680	55 270	570.97
75830000 DONS PARTENARIAT	47 599	10 050	37 549	373.62
75831000 DOTATIONS PARTENAIRE		7 173	7 173	100.00
75840000 AUTRES PDTS ACTIVIT? -DROITS..	25 609		25 609	
75850000 PARTICI. FAMILLES P?LE ESPOIR	22 712		22 712	
75890000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	2 143		2 143	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Total des Produits d'exploitation	3 004 036		2 633 025		371 011	14.09
ACHATS DE MARCHANDISES			9 955		9 955	100.00
60740000 ACHATS COMPETITIONS			4 840		4 840	100.00
60770300 ACHATS BOUTIQUE			5 115		5 115	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	868		2 245		3 112	138.66
60370000 VAR. STOCKS DE MARCHANDISES	868				868	
60370300 VARIATION STOCK M/SES			2 245		2 245	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 214 837		813 831		401 006	49.27
60610000 CARBURANTS	32 188		300		31 887	NS
60611000 ELECTRICITÉ			4 988		4 988	100.00
60613000 GAZ EUROPE ELECTRICITE P20%	4 319		2 873		1 446	50.32
60613112 EAU FROIDE - P10%	321				321	
60613200 CARBURANT FORD FAYOLLAT D			2 384		2 384	100.00
60613300 CARBURANT FORD MANI A			1 117		1 117	100.00
60613400 CARBURANT FORD LARUE B			2 636		2 636	100.00
60613500 CARBURANT FORD BRON			1 199		1 199	100.00
60613700 CARBURANT FORD CADEI F			2 717		2 717	100.00
60613800 CARBURANT FORD CLERMONT			1 499		1 499	100.00
60614000 FOURNITURES CARBURANT			2 382		2 382	100.00
60614100 CARBURANT FIESTA MONTBONNOT			857		857	100.00
60614200 CARBURANT MINI BUS			1 694		1 694	100.00
60620000 ACHATS EQUIPEMENTS SPORTIFS	110 494				110 494	
60630000 EQUIP.BUREAUX	5 424		577		4 847	840.71
60630100 EQUIP.INFORMATIQUES & TÉLÉPHON			4 103		4 103	100.00
60630200 EQUIP.SPORTIFS			52 270		52 270	100.00
60631000 PRODUITS ENTRETIEN			623		623	100.00
60640000 FOURNITURES BUREAU	1 732		1 946		214	11.00
60646000 FOURNITURES DIVERSES	6 829				6 829	
60650000 MAT?RIEL P?DAGOGIQUE	1 816				1 816	
60670000 STAGE VACANCES			26 598		26 598	100.00
60680000 FOURNITURES DIVERSES			1 713		1 713	100.00
60681000 PRODUITS PHARMACEUTIQUE - EDF	15 096				15 096	
61110000 PRESTATIONS INTERNES S-T			6 070		6 070	100.00
61110100 SOUS-TRAITANCE	598				598	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	14 400		16 940		2 540	14.99
61320200 LOC. GARDE MEUBLES - ARCHIVES	3 528				3 528	
61320300 LOC. DE SALLES (R?UNION)	7 836				7 836	
61320400 LOC. SALLE DE SPORTS	8 820				8 820	
61340000 LOCATIONS SALLES			10 380		10 380	100.00
61350000 LOCATION DE MOBILIERS	820				820	
61350200 LOC V?HICULES (CARS, VOITURES)	41 674				41 674	
61351000 LOCATIONS MATERIEL			805		805	100.00
61351200 LOCATION MACH ? AFFRANCH & DE	232				232	
61351400 LOC. PHOTOCOPIEURS	8 443				8 443	
61352100 LOCATION VEHICULES			4 968		4 968	100.00
61352200 FORD LOCATION CADEI			4 203		4 203	100.00
61352400 LOCATION FORD LARUE			4 248		4 248	100.00
61352500 LOCATION FORD MANI			3 474		3 474	100.00
61352600 LOCATION FORD VÉHICULE BRON			3 450		3 450	100.00
61352700 LOCATION FORD FAYOLLAT			3 983		3 983	100.00
61352800 LOCATION FORD VÉHICULE CLERMON			2 516		2 516	100.00
61352900 LOCATION VEHICULE THIEBAULT			5 320		5 320	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61353000 LOCATION PHOTOCOPIEUR		10 381	10 381	100.00
61353100 LOC° MACHINE AFFRANCHISSEMENT		216	216	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.		8 734	8 734	100.00
61410000 TAXE FONCIÈRE / LOCATION	10 279	1 440	8 839	613.83
61510000 RÉPARATIONS LOCAUX		522	522	100.00
61520000 CONTRATS MÉNAGE	18 132	6 772	11 360	167.74
61521000 CONTRATS EXTINCTEURS		660	660	100.00
61522000 CONTRATS TÉLÉSURVEILLANCE		523	523	100.00
61523000 CONTRAT CLIMATISATION		437	437	100.00
61530000 ENTRETIEN MATERIEL		2 048	2 048	100.00
61550100 ENTRETIEN VOITURE	33 932	2 910	31 023	NS
61550200 ENTRET & R?PARAT MAT. INFORMA	90		90	
61560100 MAINT. LOGICIELS - NON SO	6 787		6 787	
61560600 MAINT MAT INFORMATIQUE	10 564		10 564	
61561000 MAINTENANCE MATÉRIELS		8 853	8 853	100.00
61562000 MAINTENANCE LOGICIELS		2 766	2 766	100.00
61563000 MAINTENANCE NOMS DE DOMAINE		413	413	100.00
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	4 815	4 511	304	6.74
61610200 ASSURANCE V?HICULES	7 669		7 669	
61620000 ASS.PROTECTION JURIDIQUE COVEA		490	490	100.00
61638000 ASSURANCE VEHICULE		7 026	7 026	100.00
61680300 ASSURANCE AUTRE	820		820	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	800	140	660	471.61
61850000 FRAIS DE SÉMINAIRES, COLLOQUES	21 529	19 365	2 164	11.17
62110000 PERSONNEL INT_RIMAIRE	4 388		4 388	
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	323 538	227 996	95 542	41.90
62140100 PRESTATIONS AUTO ENTREPRENEUR		25 402	25 402	100.00
62200000 HONO. FINANCE (CAC ; COMPTA ;	18 499		18 499	
62261000 HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE		4 140	4 140	100.00
62261100 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM		7 477	7 477	100.00
62261500 HONORAIRES PAIE		5 260	5 260	100.00
62262000 HONORAIRES MEDICAUX	39 298	29 313	9 985	34.06
62262100 TESTS MÉDICAUX & PHARMACIE		14 345	14 345	100.00
62264300 HONORAIRES AVOCATS		25 522	25 522	100.00
62264500 PRESTATIO JUGE ARB OBSERVATEUR		2 390	2 390	100.00
62270000 HONO. JURIDIQUES ET AVOCATS	19 733		19 733	
62310000 COMMUNICATION		6 804	6 804	100.00
62311000 SUPPORTS DE COMMUNICATION	609		609	
62340000 CADEAUX	2 456		2 456	
62340100 CADEAUX, FLEURS, DON		1 560	1 560	100.00
62380000 DONS DIVERS	20		20	
62400000 TRANSPORTS DE BIENS, D'USAGERS	3 381		3 381	
62430000 TRANSPORTS TAXI/BUS		3 548	3 548	100.00
62500000 D?PLACEMENTS, MISSIONS ET R?CE	85 718		85 718	
62510000 INDEMNITÉS KILOMÉTRIQUES	3 956	56 943	52 986	93.05
62510100 PARKING		46	46	100.00
62510200 PÉAGES		15 619	15 619	100.00
62510500 BILLETS TRAIN / AVION		1 490	1 490	100.00
62511500 CARTE D'ABONNEMENT / P?AGES	24 629		24 629	
62520000 H?BERGEMENT ET RESTAURATION	36 530		36 530	
62530000 H?B. & RESTAURATION (ACTIVIT?S	186 148		186 148	
62560000 FRAIS MISSIONS		1 274	1 274	100.00
62560300 FRAIS HÉBERGEMENT		9 210	9 210	100.00
62560500 IPF HEBERGEMENT RESTAURATION		56 167	56 167	100.00
62570000 FRAIS DE RECEPTION	44 588	18 816	25 772	136.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
62600000 AFFRANCHISSEMENT				1 286	1 286	100.00
62610000 INTERNET - FIBRE				13 097	13 097	100.00
62611000 AFFRANCHISSEMENT	1 298				1 298	
62613100 T?L?PHONE - LIGNES FIXES	1 381				1 381	
62613200 T?L - PORTABLES	7 703				7 703	
62616000 INTERNET SI?GE	11 646				11 646	
62652000 TELEPHONES PORTABLES			8 947		8 947	100.00
62710000 SERVICES BANCAIRES			2 717		2 717	100.00
62750000 SERVICES BANCAIRES			2 392		2 392	100.00
62780100 FRAIS BANCAIRES / FRAIS ANCV	3 490				3 490	
62780700 COTISATIONS BANCAIRES	789				789	
62800000 LICENCES UNSS			725		725	100.00
62810000 COTISATIONS+ SURVEILLANCE			1 070		1 070	100.00
62812000 COTISATIONS	13 983				13 983	
62820000 FRAIS INSCRIPTION TOURNOIS	1 068		13 240		12 173	91.94
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	73 095		79 827		6 732	8.43
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	54 807				54 807	
63310000 TAXES/SALAIRES			47 503		47 503	100.00
63320000 TAXES FORMATION			10 596		10 596	100.00
63330000 FORMATION CONTINUE	9 840		13 641		3 801	27.87
63510000 IMPOTS DIRECTS (SAUF IS)	4				4	
63511000 CFE, CVAE	420				420	
63512000 TAXES FONCI?RES			7 946		7 946	100.00
63512600 TAXES FONCI?RES	8 024				8 024	
63518000 IMPOTS/PRODUITS PLACEMENTS			141		141	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	734 264		632 052		102 213	16.17
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL			614 212		614 212	100.00
64110000 R?MUNERATIONS STAGIAIRES	697 054				697 054	
64119000 SALAIRES, APPOINTEMENTS PROVIS	1 070				1 070	
64120000 PROVISION CONG?S PAY?S			5 532		5 532	100.00
64121000 PROV. CONG?S PAY?S	17 378				17 378	
64130000 R?MUNERATIONS STAGIAIRES			2 981		2 981	100.00
64140000 INDEMNIT?S DE STAGES ET DIVERS	2 744		9 247		6 503	70.33
64141000 INDEMNIT?S SOUMISES ? COT?	18 159				18 159	
64142000 SALAIRES COMPLEMENT CHOMAGE PA			4 433		4 433	100.00
64190000 HUMANIS-SALAIRES VERS?S			1 273		1 273	100.00
64191000 AG2R-REMBOURS.MAINTIEN SALAIRE			7 984		7 984	100.00
CHARGES SOCIALES	315 070		271 078		43 991	16.23
64510000 COTISATIONS URSSAF	155 167		142 251		12 916	9.08
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	50 819				50 819	
64521000 FRAIS SANTE			48 163		48 163	100.00
64522000 COTISATION FIDESSIA IFC			1 793		1 793	100.00
64530200 COTISATIONS RETRAITES AGIRC/AR	46 491				46 491	
64531000 AG2R RETRAITE			41 752		41 752	100.00
64532000 PR?VOYANCE AG2R			10 850		10 850	100.00
64532200 COTISATIONS PR?VOYANCE	12 186				12 186	
64533200 RETRAITE RAFP	1 793				1 793	
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	30 273		26 286		3 987	15.17
64550000 CHARGES SOCIALES S/CP PROVISIO	9 732				9 732	
64560000 PROV CS PRIMES DE D?TACHEMENT			302		302	100.00
64565000 PROVISION CHARGES SOCIALES/ CP			3 098		3 098	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	3 089		2 543		546	21.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
64760000 INDEMNITE TRANSPORT				840	840	100.00
64820000 TICKETS RESTAURANT	3 901				3 901	
64830000 TRANSPORT DU PERSONNEL	1 619				1 619	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	88 819		84 590		4 229	5.00
68111000 DOT.AMORT IMMOB INCORPORELLES	4 212		3 405		807	23.70
68112000 DOT.AMT.IMMOBILISATIONS	84 607		81 185		3 422	4.22
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT			12 370		12 370	100.00
68174000 DOTAT PROV CRÉANCES			12 370		12 370	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS			41 942		41 942	100.00
68151000 DOT PROVISION RISQUES & CHARGE			41 942		41 942	100.00
AUTRES CHARGES	953 579		789 768		163 812	20.74
65100000 REVERSEMENT SUBVENTIONS			73 575		73 575	100.00
65410000 CR?ANCES IRRECOUVRABLES SUR L	18 819				18 819	
65440000 CRÉANCES EXERCICES ANTÉRIEURS	3 125		10 855		7 729	71.21
65710000 AIDES ACCORD?ES ET SUBVENTIONS	80 943				80 943	
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	622		325		297	91.17
65821000 AFFILIATIONS ET R?AFFILIATION	40 656		33 093		7 563	22.85
65840000 DROITS DE MUTATION VERS?S	81 378		73 151		8 227	11.25
65850000 INDEMNIT?S & FRAIS D'ARBITRAGE	12 629				12 629	
65856000 LICENCES -PARTICI. TERRITOIRES	715 393		598 768		116 624	19.48
65890000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	13				13	
Total des Charges d'exploitation	3 380 532		2 733 169		647 363	23.69
Résultat d'exploitation	376 496		100 144		276 352	275.95
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	286 536		189 700		96 836	51.05
75510000 CONTRIBUTIONS FFH RE?UES	262 005		189 700		72 306	38.12
75511000 CONTRIBUTIONS FINANCI?RES D'	24 531				24 531	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 307				6 307	
76800000 INT?R?TS COMPTES BANCAIRES	6 307				6 307	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			3 840		3 840	100.00
76700000 PRODUITS FINANCIERS			3 840		3 840	100.00
Total des Produits financiers	6 307		3 840		2 468	64.27
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 512		15 006		10 494	69.93
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	4 263		3 679		583	15.86
66111000 INTERETS PRET 310000 BRON	115		10 114		9 999	98.86
66123000 INTÉRÊTS EMPRUNTS LCL 231500	123		1 068		945	88.48
66160100 INTERET PRET 50000 BRON	11		144		133	92.21
Total des Charges financières	4 512		15 006		10 494	69.93
Résultat financier	1 795		11 166		12 961	116.08
Résultat courant avant impôts	88 165		78 389		166 554	212.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	31 902	8 135	23 767	292.14
77200000 PRODUIT/EXERCICE ANTERIEUR	31 902	8 135	23 767	292.14
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 155	1 825	6 330	346.85
77520000 PROD. CESSIONS IMMO CORPORELL	6 500		6 500	
77700000 QUOTEPART DES SUBV INVESTISST		1 825	1 825	100.00
77710100 SUBV D'INVESTISSEMENT	1 655		1 655	
Total des Produits exceptionnels	40 057	9 960	30 097	302.16
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 664	24 436	22 772	93.19
67180000 INDEMNITÉS TRANSACTIONNELLES		5 500	5 500	100.00
67200000 CHARGES / EXERCICES ANTERIEURS	1 664		1 664	
67218000 CHARGES EXERC ANTERIEURS		18 936	18 936	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		310	310	100.00
67520000 V.C IMMOBILISAT CORPORELLES		310	310	100.00
Total des Charges exceptionnelles	1 664	24 745	23 081	93.28
Résultat exceptionnel	38 393	14 785	53 178	359.68
Total des produits	3 336 936	2 836 525	500 412	17.64
Total des charges	3 386 708	2 772 920	613 788	22.14
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	49 772	63 605	113 376	178.25