

Assoc. *BLACK PANTHERS*

59 Av du Général de Gaulle

Stade J. Moynat

74200 THONON LES BAINS

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à THONON LES BAINS

Le 05/10/2017

MARMOUD Paul-Henri

Directeur d'agence

DEVAUX Marc

Expert-comptable

AUDREX SA

101 AVENUE GENERAL DE GAULLE

74200 THONON LES BAINS

04 50 26 88 00

COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2017

- Attestation des comptes

COMPTES ANNUELS

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

DOSSIER DE GESTION

- Soldes intermédiaires de gestion*
- Détail Soldes intermédiaires de gestion*

AUDREX SA

101 AVENUE GENERAL DE GAULLE

74200 THONON LES BAINS

04 50 26 88 00

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Assoc. BLACK PANTHERS
59 Av du Général de Gaulle
Stade J. Moynat
74200 THONON LES BAINS

relatifs à l'exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

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

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

- Total du bilan,	57 990 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	84 133 Euros
- Résultat net comptable,	2 447 Euros

Fait à THONON LES BAINS
Le 05/10/2017

MARMOUD Paul-Henri
Directeur d'agence

DEVAUX Marc
Expert-comptable

Assoc. BLACK PANTHERS

59 Av du Général de Gaulle
Stade J. Moynat
74200 THONON LES BAINS

COMPTES ANNUELS

AUDREX SA
101 AVENUE GENERAL DE GAULLE

74200 THONON LES BAINS
04 50 26 88 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 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	23 206	5 581	17 625	3 141	14 484	461.14
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	209		209	209			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières				480	480	100.00	
Total II	23 415	5 581	17 834	3 830	14 004	365.66	
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	2 861		2 861	524	2 337	445.66
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	17 394		17 394	12 411	4 983	40.15
	Autres créances	9 220		9 220	704	8 516	NS
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	10 254		10 254	17 456	7 203	41.26	
Charges constatées d'avance (3)	427		427		427		
Total III	40 156		40 156	31 096	9 060	29.14	
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)	63 572	5 581	57 990	34 926	23 065	66.04	

(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		
		30/06/2017	30/06/2016	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	3 071	7 473	4 402	58.91	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 447	4 402	1 955	44.41	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées					
	Total I	624	3 071	2 447	79.68	
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
		Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges					
	Total III					
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	14 457	19 151 241	4 694 241	24.51 100.00	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	32 368 11 790	13 866 4 739	18 502 7 051	133.43 148.78	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
	Total IV	58 614	37 997	20 618	54.26	
	Comptes de Régularisation					
	Produits constatés d'avance (1)					
	Total IV	58 614	37 997	20 618	54.26	
	Ecart de conversion passif (V)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	57 990	34 926	23 065	66.04	

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

58 614 37 997

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	9 621		9 621	7 969		1 653	20.74
Production vendue de biens							
Production vendue de services	74 512		74 512	55 254		19 258	34.85
Chiffre d'affaires NET	84 133		84 133	63 223		20 911	33.07
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			151 398	142 971		8 427	5.89
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			88 379	82 492		5 887	7.14
Total des Produits d'exploitation (I)			323 911	288 686		35 225	12.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 469	1 819		2 650	145.75
Variation de stock (marchandises)			4 563	3 310		1 254	37.88
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 491	75		2 417	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			113 862	142 591		28 729	20.15
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements			52 711	37 924		14 788	38.99
Charges sociales			28 456	20 355		8 101	39.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 722	6 753		1 969	29.15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			102 006	69 789		32 217	46.16
Total des Charges d'exploitation (II)			317 281	282 614		34 666	12.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 630	6 072		558	9.20
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	12	30/06/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				8	8	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V				8	8	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	470		987		516	52.34
Différences négatives de change	20		119		98	82.73
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	491		1 105		614	55.60
2. Résultat financier (V-VI)	491		1 097		606	55.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 140		4 975		1 164	23.40
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	152		628		476	75.84
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	152		628		476	75.84
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 844		1 201		2 643	220.06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	3 844		1 201		2 643	220.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 693		573		3 120	544.36
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	324 063		289 323		34 740	12.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	321 616		284 921		36 695	12.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 447		4 402		1 955	44.41

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- Immobilisation des achats des équipements de Foot US auparavant comptabilisés en charges

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 278		23 206
Emballages récupérables et divers	4 082		
TOTAL	14 360		23 206
Autres participations	209		
Prêts, autres immobilisations financières	480		
TOTAL	689		
TOTAL GENERAL	15 049		23 206

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 278	23 206	23 206
Emballages récupérables et divers		4 082		
TOTAL		14 360	23 206	23 206
Autres participations			209	209
Prêts, autres immobilisations financières		480		
TOTAL		480	209	209
TOTAL GENERAL		14 840	23 415	23 415

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 158	8 722	11 299	5 581
Emballages récupérables et divers	3 061		3 061	
TOTAL	11 219	8 722	14 360	5 581
TOTAL GENERAL	11 219	8 722	14 360	5 581

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	8 722				
TOTAL	8 722				
TOTAL GENERAL	8 722				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etat des provisions

Néant

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

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

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

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	9 220
Total	9 220

Charges à payer

NEANT

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	427
Total	427

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

La valeur des contributions volontaires peut être évalué à 375 000 € correspondant au temps consacré à l'association par les bénévoles dirigeants, les bénévoles entraîneurs (hors temps d'entraînement) et les bénévoles lors de l'organisation de manifestations sportives et extra sportives de ces dernières années.

Ce montant a été revu à la hausse au cours de cet exercice afin de tenir compte du nombre croissant de manifestations et de bénévoles.

La mise à disposition à titre gratuit de locaux par la mairie au titre de l'exercice peut être valorisé à 30 000 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	60 000
- CAUTIONS	60 000
Total	60 000

L'emprunt contracté est garanti par trois cautions d'un montant de 20 000 € chacune.

Les cautions sont M Mario CHIARELLI, M Frédéric BARREAU et M Benoît SIROUET.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2017 12	30/06/2016 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 625	3 141	14 484	461.14
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE MA	1 535		1 535	
21840000 IMMOBILISATION D'ÉQUIPEMENT ET	21 671	10 278	11 393	110.84
21850000 IMMOBILISATION MATÉRIEL TECHNI		4 082	4 082	100.00
28183000 AM MAT INFO	512		512	
28184000 AM MOBILIER	2 569	8 158	5 589	68.51
28184200 AM MATERIEL TECHNIQUE	2 501		2 501	
28185000 AM MATERIEL TECHNIQUE		3 061	3 061	100.00
AUTRES PARTICIPATIONS	209	209		
26600000 PARTS SOCIALES (BANQUE CM)	209	209		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		480	480	100.00
27500000 DEPOT/CAUTIO./CONSIGNATION		480	480	100.00
Total II	17 834	3 830	14 004	365.66
MARCHANDISES	2 861	524	2 337	445.66
37002300 DRAPEAU DE TABLE 2€UNITE	28	80	52	65.44
37007000 STOCK TS EIGHTY		72	72	100.00
37010000 STOCK MINI CASQUE	22		22	
37012000 STOCK T SHIRT N ZONE BLANC/NOIR	60	89	29	32.18
37012100 STOCK TS EFL N ZONE NOIR/BLANC	144		144	
37023000 STOCK SWEAT N ZONE GREY	21	215	194	90.08
37024000 STOCK T SHIRT GREY N ZONE	109	68	41	59.71
37025000 STOCK BRACELETS MOODS	2 477		2 477	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	17 394	12 411	4 983	40.15
41100000 COLLECTIF CLIENT	17 394	12 411	4 983	40.15
AUTRES CREANCES	9 220	704	8 516	NS
44110000 SUB.CNDS	5 000		5 000	
44130000 ASP	2 220		2 220	
44870000 PRODUITS À RECEVOIR	2 000	704	1 296	184.04
DISPONIBILITES	10 254	17 456	7 203	41.26
51200000 SOCIETE GENERALE	358	890	531	59.72
51230000 CREDIT MUTUEL	3 533		3 533	
51231000 CARNET BLEU PLACEMENT	2 275	10 814	8 540	78.97
53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL	1 968	3 241	1 273	39.27
53110000 CAISSE DUCOUSSO FABIEN	2 120	2 511	392	15.60
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	427		427	
48610000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	427		427	
Total III	40 156	31 096	9 060	29.14
TOTAL GENERAL	57 990	34 926	23 065	66.04

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	12	30/06/2016	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	3 071		7 473		4 402	58.91
11900000 REPORT À NOUVEAU	3 071		7 473		4 402	58.91
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 447		4 402		1 955	44.41
Total I	624		3 071		2 447	79.68
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	14 457		19 151		4 694	24.51
16410000 EMPRUNT SG			1 157		1 157	100.00
16420000 EMPRUNT CM	5 336		17 994		12 658	70.34
16430000 EMPRUNT SG 10000 €10/01/17	9 121				9 121	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS			241		241	100.00
51230000 CREDIT MUTUEL			241		241	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	32 368		13 866		18 502	133.43
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	32 368		13 866		18 502	133.43
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 790		4 739		7 051	148.78
42100000 SALAIRES A PAYER	4 754				4 754	
43100000 URSSAF	5 001		3 369		1 632	48.44
43720000 MÉDÉRIC CAISSE DE RETRAITE À P	1 819		1 211		608	50.19
43740000 HUMANIS PREVOYANCE	216		159		57	35.85
Total IV	58 614		37 997		20 618	54.26
TOTAL GENERAL	57 990		34 926		23 065	66.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	9 621	7 969	1 653	20.74
70721000 VENTE CALENDRIERS	194	582	388	66.65
70721010 REPLIQUE MAILLOT MATCHES	1 900		1 900	
70721111 PACK NOEL	1 756		1 756	
70722000 VENTE MERCHANDISING	4 579	5 933	1 353	22.81
70730000 VENTES AUX MEMBRES EQUIPEMENT	1 192	1 454	262	18.02
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	74 512	55 254	19 258	34.85
70631000 MC DONALD	26 844	26 316	528	2.01
70631100 ENCARTS AFFICHES MATCH SENIOR	4 500		4 500	
70631110 PREST SERV PART ANIMATION	5 580	1 350	4 230	313.33
70631111 PRESTATIONS BULK GYM	2 000		2 000	
70631200 PANNEAUX DYNAMIQUES	7 698	7 817	119	1.52
70631300 ENCARTS PUB. BILLETTERIE	390	1 527	1 137	74.46
70631400 ENCARTS CALENDRIER	380	380		
70631600 ENCART PUB. JOUR DE MATCH	540	2 730	2 190	80.22
70631711 ENCART PANTALONS MATCH		2 500	2 500	100.00
70631800 ENCART MAILLOT SENIOR	15 500	4 180	11 320	270.81
70631900 ENCART MAG.MEDIA GUIDE	490	1 140	650	57.02
70632000 PANTHERS TV SPONSORING	7 000	2 915	4 085	140.14
70632100 ENCART PUB. POTEAUX EMBUT		1 000	1 000	100.00
70810000 VENTES PRODUITS P CARDS		510	510	100.00
70830000 LOCATIONS DIVERSES	2 610	2 749	139	5.06
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITÉS AN	980	140	840	600.00
Chiffre d'affaires NET	84 133	63 223	20 911	33.07
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	151 398	142 971	8 427	5.89
74100000 ASP CNASEA		645	645	100.00
74101100 SUBV EMPLOI JULES FORNAGE	8 277	4 767	3 509	73.61
74101110 SUBVENTION EMPLOI ROMAIN FAUCO	13 261	9 733	3 528	36.24
74101111 SUBV EMPLOI SACHE	6 086		6 086	
74120000 CDpt74 SUBV DEPLACEMENT	5 945	7 415	1 470	19.82
74130000 CDpt74 SUBV. ANIM JEUNE	2 000	4 300	2 300	53.49
74140000 CDpt 74 SUBV. HAUT NIVEAU	18 000	18 000		
74150000 SUBVENTION CNDS	5 000	7 500	2 500	33.33
74170000 SUB. VILLE ECOLE DE SPORT		5 000	5 000	100.00
74180000 OMS THONON	90 830	85 610	5 220	6.10
74190000 CDpt 74 SUBV. SOUTIEN	2 000		2 000	
AUTRES PRODUITS	88 379	82 492	5 887	7.14
75000000 AFFILIATION CLUB BP	100		100	
75000001 LICENCE FOOT US TOUTES EQUIPES	14 108		14 108	
75010000 CADETS EQUIPES		3 303	3 303	100.00
75010100 LICENCES U12	522		522	
75010111 LICENCES U14	1 026		1 026	
75040000 LICENCES FLAG SENIORS ET CADET	1 998	2 214	216	9.76
75050000 LICENCES JUNIORS		4 455	4 455	100.00
75060000 LICENCES NON JOUEUR	270	300	30	10.00
75080000 LICENCES FOOT US ELITE ET B		9 149	9 149	100.00
75081000 LICENCES FOOT US FILLES	891	372	519	139.52
75100000 PRIME FED. FRANCAISE	2 600	2 571	29	1.13
75110000 RECETTES BAR MATCHES	11 897	6 083	5 814	95.58
75111000 RECETTES BAR MATCH JEUNE		1 019	1 019	100.00
75111110 RECETTES COUPE DE FRANCE DE FL		485	485	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017	12	Exercice N-1 30/06/2016	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
75111111 RECETTE FLAG SUR LEMAN	1 286		514		772	150.06
75120000 RECETTE EFAJA	2 103		774		1 329	171.71
75122222 RECETTES MATCH SOCCER	2 894				2 894	
75200000 RECETTES DE MATCHS	1 480				1 480	
75220000 RECETTES FLAGAD ALPES	1 495		1 779		284	15.98
75221000 RECETTES FINALE FRANCE	24 568		33 593		9 025	26.87
75222000 VIDE GRENIERS			1 307		1 307	100.00
75225000 RECETTES TOMBOLA PDT MATCH	249		164		85	51.65
75240000 RECETTES FOIRE DE CRETE	5 676		4 715		961	20.39
75260000 ENTREES PAYANTES MATCH	2 063		1 943		121	6.21
75290000 RECETTE LOTO	5 710		7 250		1 540	21.25
75800000 RECETTES ACTIVITÉS ANNEXES ET	1 113				1 113	
75810000 MUR DE LA SOLIDARITE	6 330		502		5 828	NS
Total des Produits d'exploitation	323 911		288 686		35 225	12.20
ACHATS DE MARCHANDISES	4 469		1 819		2 650	145.75
60710000 ACHAT ÉQUIPEMENT À REVENDRE AU	983		421		562	133.65
60720000 ACHAT DE MERCHANDISING NON STO	3 486		936		2 550	272.42
60730000 ACHAT MATÉRIEL DE BUREAU			462		462	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	4 563		3 310		1 254	37.88
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHA	4 563		3 310		1 254	37.88
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 491		75		2 417	NS
60810000 FRAIS DE DOUANES SUR ACHATS	2 491		75		2 417	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	113 862		142 591		28 729	20.15
60510000 ACHATS EQUIPEMENT FOOT US	150		9 457		9 307	98.42
60512000 ACHAT VETEMENTS COACHES EUIPES			640		640	100.00
60513000 ACHATS EQUIPEMENT FLAG	845		98		748	764.36
60520000 MAT.TERRAIN ET D ENTRAINEMENT	3 207		1 034		2 174	210.31
60530000 MAT. TECHNIQUE PANTHERS TV	2 392		72		2 320	NS
60540000 ACHAT MATERIEL TECHNIQUE CLUB	245				245	
60630000 ENTRETIEN EQUIPEMENT ET ACHAT	607		663		57	8.52
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	959		641		318	49.62
61101000 FORMATION D ARBITRES	1 108		702		406	57.90
61102000 FORMATION COACHES	400		300		100	33.33
61103000 FORMATION CQP	2 173				2 173	
61106000 FORMATION SERVICE CIVIQUE	213				213	
61107000 SEMINAIRE	253				253	
61108000 STAGE	1 428				1 428	
61131100 HONO ARBITRAGE CADETS	1 085		1 374		289	21.03
61131300 HONO ARBITRAGE SENIOR	7 068		5 198		1 869	35.96
61161200 HONO ARBITRAGE JUNIORS	1 407		1 566		159	10.15
61300000 LOCATION DE SALLES			480		480	100.00
61321000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 838		1 449		389	26.86
61330000 LOCATION KANGOO	4 254		3 199		1 055	32.98
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	100		830		730	87.95
61360000 LOCATIONS SPECIFIQUE PANTHERS			697		697	100.00
61510000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS VÉHIC	1 776		1 046		730	69.76
61511000 ENTRETIEN ET REP TRAFIC			365		365	100.00
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	526				526	
61521000 ENT ET REPAR APPART	373				373	
61560000 ENTRETIEN MAINTENANCE PHOTOCOP	672		254		418	164.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61600000 ASSURANCE		105	105	100.00
61610000 ASS. ALARME C MUT EPS	319	365	46	12.64
61611000 ASSURANCE KANGOO	1 387	1 390	4	0.26
61612000 ASS. MULTIRISQUE ALLIANZ/AVIVA	801	1 109	308	27.75
61613000 ASSURANCE TRAFIC	353	344	9	2.61
61640000 ASSURANCE SUR EMPRUNT BANCAIRE	252	252		
61650000 ASSURANCE JOUEURS ETRANGERS		1 274	1 274	100.00
61660000 COMPLEMENTAIRE SANTE ALLIANZ	9	9		
61800000 DOCUMENTATION /ABONNEMENTS TEC	1 119	1 136	18	1.57
62140000 PERSONNEL PRETES A LASSOCIATIO		632	632	100.00
62210000 FRAIS DIVERS ELITE	3 940	3 375	565	16.74
62211000 FRAIS JOUEURS ELITE		7 100	7 100	100.00
62222100 REMUNERATION INTERMEDIAIRES	330		330	
62260100 GRATIFICATION ANIM CADETS		164	164	100.00
62260200 GRATIFICATION ANIM JUNIORS		155	155	100.00
62260300 GRATIFICATIONS ANIM SENIORS		208	208	100.00
62261000 HONORAIRES AGENTS DE SÉCURITÉ	1 225	748	477	63.77
62262100 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	720	720		
62263110 SERV MEDICAL CADETS	300	600	300	50.00
62263120 SERV MEDICAL JUNIORS	1 200	1 500	300	20.00
62263130 SERV MEDICAL SENIORS	2 345	2 413	68	2.80
62263220 PHARMACIE SENIORS	1 325	820	506	61.69
62263300 HONORAIRES KINÉ & OSTÉO	1 280	1 490	210	14.09
62263400 HEAD COACH		7 292	7 292	100.00
62265010 IMPACT EMPLOI SEA 74	725	362	363	100.28
62310000 ANNONCES, INSERTIONS, PUBLICIT	4 825	4 264	561	13.15
62340000 CADEAUX COMMERCIAUX ET RÉCOMPE	1 691	474	1 218	256.88
62360000 IMPRIMERIE/ CATALOGUES FABRICA	1 858	4 595	2 737	59.56
62380000 DIVERS- (AMENDES/POURBOIRES,	1 244	724	520	71.81
62410000 FRAIS DE TRANSPORT SUR ACHATS	285	660	375	56.82
62510000 FRAIS DE DEP. FORMATION ARBITR	921	713	207	29.09
62511000 ACHAT BILLET AVION USA/CANADA	1 550	8 508	6 958	81.78
62511100 CARBURANT KANGOO	253	123	129	104.62
62513000 DEPLACEMENTS CADETS EQUIPES	4 639	3 736	903	24.17
62513100 FRAIS DEPLACEMENTS JUNIOR BOWL	334		334	
62514000 DEPLACEMENT EQUIPE FLAG	1 721	803	917	114.17
62515000 DEPLACEMENT DIRECTEUR TECH.		227	227	100.00
62516000 DEPL.JOUEURS ELOIGNES	5 684	710	4 974	700.55
62517000 DEPLACEMENT JUNIORS	4 477	3 484	993	28.51
62518000 VOYAGE/DEPLACEMENT DIRIGEANT	423	369	54	14.75
62519000 DEPLACEMENT PANTHERS TV	791	1 300	508	39.13
62520000 DEPLACEMENT SENIORS EQUIPE B	1 868	4 817	2 949	61.22
62521000 DEPLACEMENT EQUIPE SENIOR	23 213	37 091	13 878	37.42
62522000 DEPLACEMENT SUPPORTERS	547	90	457	509.87
62523000 DEPLACEMENT TECHNICIENS		338	338	100.00
62524000 CARBURANT TRAFIC	565	229	336	146.84
62524100 CARBURANT JOUEURS ETRANGERS	420	367	54	14.58
62525000 FRAIS DE RECEPTIONS	1 508	996	512	51.37
62610000 FRAIS POSTAUX / AFFRANCHISSEME	557	254	303	119.59
62620000 TÉLÉPHONE FAX CLUB	1 235	1 426	191	13.40
62623000 FRAIS TELEPHONE B SEROUET	592	542	49	9.08
62624000 SAT 2 WAYS PANTHER TV FRAIS	752	118	634	536.14
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	681	1 538	857	55.71
62701000 FRAIS DE VENTES PAYES CB	110		110	
62710000 SERVICES BANCAIRES SG	241	267	25	9.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 30/06/2016	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62800000 FRAIS DIVERS DE GESTION		8	8	100.00
62810000 COTISATIONS	123	65	58	89.23
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT JOUEURS	44	126	82	65.05
SALAIRES ET TRAITEMENTS	52 711	37 924	14 788	38.99
64111000 SALAIRE NET CHRISTOPHE SIROUET		6 403	6 403	100.00
64115000 SALAIRES FABIEN DUCOUSSEAU	15 935	15 102	833	5.52
64116000 SALAIRE HOUSSINE MADHY		782	782	100.00
64117000 SALAIRES JULES FORNAGE	11 672	5 252	6 420	122.24
64118000 SALAIRES ROMAIN FAUCON	13 821	10 385	3 436	33.09
64119000 SALAIRES JULIEN SACHE	11 283		11 283	
CHARGES SOCIALES	28 456	20 355	8 101	39.80
64510000 COTISATIONS URSSAF	18 448	11 851	6 597	55.67
64530000 COTISATIONS RETRAITE (MÉDÉRIC	6 719	4 634	2 085	44.98
64540000 COTISATIONS ASSEDIK CHÔMAG		3 284	3 284	100.00
64550000 COTISATIONS ACE ALLIANZ	1 581		1 581	
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	346	270	75	27.86
64760000 UNIFORMATION	964		964	
64800000 CONVENTION COLLECTIVE	399	316	83	26.39
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 722	6 753	1 969	29.15
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	8 210	6 753	1 457	21.58
68113000 DOTATIONS PANTHERS TV	512	0	512	NS
AUTRES CHARGES	102 006	69 789	32 217	46.16
65010000 LICENCES ARBITRES		334	334	100.00
65013000 LICENCES FLAGS		1 080	1 080	100.00
65020000 AFFILIATION/COTISATION CD74	80	80		
65021000 INSCRIPTION CHAMP FLAG		160	160	100.00
65030000 INSCRIPTION COTISATION FFFA		695	695	100.00
65031000 INSCRIPTION FFFA ELITE	2 765	2 000	765	38.25
65040000 LICENCES FOOT US	10 836	5 992	4 844	80.83
65050000 LICENCES JUNIORS		3 412	3 412	100.00
65060000 INSCRIPTION/COTISATION LIRRAFA	1 150	1 100	50	4.55
65070000 LICENCES LOISIRS	400	405	5	1.32
65080000 LICENCES NON JOUEURS	54	217	163	75.00
65091000 LICENCES ENTRAINEURS		287	287	100.00
65120000 EFAJA	1 651	1 200	451	37.58
65140000 FLAGAD ALPES	1 556	1 701	145	8.54
65141000 CHARGES FLAGA LIGHT	100		100	
65150000 ACHATS MANIFESTATIONS	8 182	7 928	254	3.21
65151000 CHARGES COUPE DE FRANCE FLAG	245	329	84	25.50
65152000 CHARGES 1/2 FINALE FRANCE	622		622	
65153000 CHARGES FINALE FRANCE	2 221		2 221	
65153100 CHARGES FINALE U19	5 331		5 331	
65154000 MATCH SOCCER LYON	2 615		2 615	
65160000 EFAF	36 491	32 725	3 766	11.51
65160001 CHARGES FINALE EFL	14 086		14 086	
65161000 DROITS D AUTEUR ET REPRODUCTIO	220	167	52	31.37
65170000 CHARGES CAMP INTENSIF DE FOOT	351	1 495	1 144	76.54
65190000 LOTO	2 550	2 981	431	14.47
65201000 LEMAN FLAG	100	127	27	21.25
65240000 VIDE GRENIERS		80	80	100.00
65260000 ACHATS FOIRE DE CRETE	2 193	3 461	1 268	36.65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	12	30/06/2016	12	Euros	%
65270000 CONFERENCE DE PRESSE	1	537			1 537	
65440000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	6	610	1	831	4 778	260.90
65800000 CHARGES DIVERS DE GESTION		61			61	
Total des Charges d'exploitation	317	281	282	614	34 666	12.27
Résultat d'exploitation	6	630	6	072	558	9.20
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				8	8	100.00
76810000 INTERET SUR LIVRET				8	8	100.00
Total des Produits financiers				8	8	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		470		987	516	52.34
66116000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS		452		935	483	51.65
66150000 INTÉRÊTS SUR COMPTE COURANT DÉ		18		44	26	58.81
66500000 ESCOMPTE ACCORDE				8	8	100.00
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		20		119	98	82.73
66600000 DIFFERENCE DE CHANGE		20		119	98	82.73
Total des Charges financières		491		1 105	614	55.60
Résultat financier		491		1 097	606	55.26
Résultat courant avant impôts		6 140		4 975	1 164	23.40
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		152		628	476	75.84
77100000 RE_GULARISATION LETTRAGE				2	2	100.00
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EX		152		627	475	75.78
Total des Produits exceptionnels		152		628	476	75.84
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		3 844		1 201	2 643	220.06
67100000 RÉGULARISATION LETTRAGE				1	1	100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEU		3 844		1 200	2 644	220.37
Total des Charges exceptionnelles		3 844		1 201	2 643	220.06
Résultat exceptionnel		3 693		573	3 120	544.36
Total des produits		324 063		289 323	34 740	12.01
Total des charges		321 616		284 921	36 695	12.88
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		2 447		4 402	1 955	44.41

Assoc. BLACK PANTHERS

59 Av du Général de Gaulle
Stade J. Moynat
74200 THONON LES BAINS

DOSSIER DE GESTION

AUDREX SA
101 AVENUE GENERAL DE GAULLE

74200 THONON LES BAINS
04 50 26 88 00

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	12	30/06/2016	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	84 133	100.00	63 223	100.00	20 911	33.07
+ Ventes de marchandises	9 621	100.00	7 969	100.00	1 653	20.74
- Coût d'achat des marchandises vendues	9 032	93.87	5 128	64.35	3 904	76.13
Marge commerciale	589	6.13	2 841	35.65	2 251	79.25
+ Production vendue	74 512	100.00	55 254	100.00	19 258	34.85
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	74 512	100.00	55 254	100.00	19 258	34.85
- Matières premières, approvisionnements consommés	2 491	3.34	75	0.14	2 417	NS
- Sous traitance directe	6 840	9.18	11 301	20.45	4 461	39.48
Marge brute de production	65 181	87.48	43 879	79.41	21 302	48.55
Marge brute globale	65 771	78.17	46 719	73.90	19 051	40.78
- Autres achats + charges externes	107 023	127.21	131 291	207.66	24 268	18.48
Valeur ajoutée	41 252	49.03	84 571	133.77	43 319	51.22
+ Subventions d'exploitation	151 398	179.95	142 971	226.14	8 427	5.89
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel	52 711	62.65	37 924	59.98	14 788	38.99
- Charges sociales du personnel	28 456	33.82	20 355	32.20	8 101	39.80
Excédent brut d'exploitation	28 979	34.44	122	0.19	28 857	NS
+ Autres produits de gestion courante	88 379	105.05	82 492	130.48	5 887	7.14
- Autres charges de gestion courante	102 006	121.24	69 789	110.39	32 217	46.16
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	8 722	10.37	6 753	10.68	1 969	29.15
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	6 630	7.88	6 072	9.60	558	9.20
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			8	0.01	8	100.00
- Charges financières	491	0.58	1 105	1.75	614	55.60
Résultat courant	6 140	7.30	4 975	7.87	1 164	23.40
+ Produits exceptionnels	152	0.18	628	0.99	476	75.84
- Charges exceptionnelles	3 844	4.57	1 201	1.90	2 643	220.06
Résultat exceptionnel	3 693	4.39	573	0.91	3 120	544.36
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	2 447	2.91	4 402	6.96	1 955	44.41

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	12	30/06/2016	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	84 133	100.00	63 223	100.00	20 911	33.07
VENTES DE MARCHANDISES	9 621	100.00	7 969	100.00	1 653	20.74
70721000 VENTE CALENDRIERS	194	2.02	582	7.30	388	66.65
70721010 REPLIQUE MAILLOT MATCHES	1 900	19.75			1 900	
70721111 PACK NOEL	1 756	18.25			1 756	
70722000 VENTE MERCHANDISING	4 579	47.60	5 933	74.45	1 353	22.81
70730000 VENTES AUX MEMBRES EQUIPEMENT	1 192	12.39	1 454	18.25	262	18.02
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	9 032	93.87	5 128	64.35	3 904	76.13
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHA	4 563	47.43	3 310	41.53	1 254	37.88
60710000 ACHAT EQUIPEMENT À REVENDRE AU	983	10.22	421	5.28	562	133.65
60720000 ACHAT DE MERCHANDISING NON STO	3 486	36.23	936	11.75	2 550	272.42
60730000 ACHAT MATÉRIEL DE BUREAU			462	5.79	462	100.00
MARGE COMMERCIALE	589	6.13	2 841	35.65	2 251	79.25
PRODUCTION VENDUE	74 512	100.00	55 254	100.00	19 258	34.85
70631000 MC DONALD	26 844	36.03	26 316	47.63	528	2.01
70631100 ENCARTS AFFICHES MATCH SENIOR	4 500	6.04			4 500	
70631110 PREST SERV PART ANIMATION	5 580	7.49	1 350	2.44	4 230	313.33
70631111 PRESTATIONS BULK GYM	2 000	2.68			2 000	
70631200 PANNEAUX DYNAMIQUES	7 698	10.33	7 817	14.15	119	1.52
70631300 ENCARTS PUB. BILLETTERIE	390	0.52	1 527	2.76	1 137	74.46
70631400 ENCARTS CALENDRIER	380	0.51	380	0.69		
70631600 ENCART PUB. JOUR DE MATCH	540	0.72	2 730	4.94	2 190	80.22
70631711 ENCART PANTALONS MATCH			2 500	4.52	2 500	100.00
70631800 ENCART MAILLOT SENIOR	15 500	20.80	4 180	7.57	11 320	270.81
70631900 ENCART MAG.MEDIA GUIDE	490	0.66	1 140	2.06	650	57.02
70632000 PANTHERS TV SPONSORING	7 000	9.39	2 915	5.28	4 085	140.14
70632100 ENCART PUB. POTEAUX EMBUT			1 000	1.81	1 000	100.00
70810000 VENTES PRODUITS P CARDS			510	0.92	510	100.00
70830000 LOCATIONS DIVERSES	2 610	3.50	2 749	4.98	139	5.06
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITÉS AN	980	1.32	140	0.25	840	600.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	74 512	100.00	55 254	100.00	19 258	34.85
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	2 491	3.34	75	0.14	2 417	NS
60810000 FRAIS DE DOUANES SUR ACHATS	2 491	3.34	75	0.14	2 417	NS
SOUS TRAITANCE DIRECTE	6 840	9.18	11 301	20.45	4 461	39.48
60510000 ACHATS EQUIPEMENT FOOT US	150	0.20	9 457	17.12	9 307	98.42
60512000 ACHAT VETEMENTS COACHES EUIPES			640	1.16	640	100.00
60513000 ACHATS EQUIPEMENT FLAG	845	1.13	98	0.18	748	764.36
60520000 MAT.TERRAIN ET D ENTRAINEMENT	3 207	4.30	1 034	1.87	2 174	210.31
60530000 MAT. TECHNIQUE PANTHERS TV	2 392	3.21	72	0.13	2 320	NS
60540000 ACHAT MATERIEL TECHNIQUE CLUB	245	0.33			245	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	65 181	87.48	43 879	79.41	21 302	48.55
MARGE BRUTE GLOBALE	65 771	78.17	46 719	73.90	19 051	40.78

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	12	30/06/2016	12	Euros	%
		% CA		% CA		
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	107 023	127.21	131 291	207.66	24 268	18.48
60630000 ENTRETIEN EQUIPEMENT ET ACHAT	607	0.72	663	1.05	57	8.52
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	959	1.14	641	1.01	318	49.62
61101000 FORMATION D ARBITRES	1 108	1.32	702	1.11	406	57.90
61102000 FORMATION COACHES	400	0.48	300	0.47	100	33.33
61103000 FORMATION CQP	2 173	2.58			2 173	
61106000 FORMATION SERVICE CIVIQUE	213	0.25			213	
61107000 SEMINAIRE	253	0.30			253	
61108000 STAGE	1 428	1.70			1 428	
61131100 HONO ARBITRAGE CADETS	1 085	1.29	1 374	2.17	289	21.03
61131300 HONO ARBITRAGE SENIOR	7 068	8.40	5 198	8.22	1 869	35.96
61161200 HONO ARBITRAGE JUNIORS	1 407	1.67	1 566	2.48	159	10.15
61300000 LOCATION DE SALLES			480	0.76	480	100.00
61321000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 838	2.18	1 449	2.29	389	26.86
61330000 LOCATION KANGOO	4 254	5.06	3 199	5.06	1 055	32.98
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	100	0.12	830	1.31	730	87.95
61360000 LOCATIONS SPECIFIQUE PANTHERS			697	1.10	697	100.00
61510000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS VÉHIC	1 776	2.11	1 046	1.65	730	69.76
61511000 ENTRETIEN ET REP TRAFIC			365	0.58	365	100.00
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	526	0.63			526	
61521000 ENT ET REPAR APPART	373	0.44			373	
61560000 ENTRETIEN MAINTENANCE PHOTOCOP	672	0.80	254	0.40	418	164.68
61600000 ASSURANCE			105	0.17	105	100.00
61610000 ASS. ALARME C MUT EPS	319	0.38	365	0.58	46	12.64
61611000 ASSURANCE KANGOO	1 387	1.65	1 390	2.20	4	0.26
61612000 ASS. MULTIRISQUE ALLIANZ/AVIVA	801	0.95	1 109	1.75	308	27.75
61613000 ASSURANCE TRAFIC	353	0.42	344	0.54	9	2.61
61640000 ASSURANCE SUR EMPRUNT BANCAIRE	252	0.30	252	0.40		
61650000 ASSURANCE JOUEURS ETRANGERS			1 274	2.02	1 274	100.00
61660000 COMPLEMENTAIRE SANTE ALLIANZ	9	0.01	9	0.01		
61800000 DOCUMENTATION /ABONNEMENTS TEC	1 119	1.33	1 136	1.80	18	1.57
62140000 PERSONNEL PRETES A LASSOCIATIO			632	1.00	632	100.00
62210000 FRAIS DIVERS ELITE	3 940	4.68	3 375	5.34	565	16.74
62211000 FRAIS JOUEURS ELITE			7 100	11.23	7 100	100.00
62222100 REMUNERATION INTERMEDIAIRES	330	0.39			330	
62260100 GRATIFICATION ANIM CADETS			164	0.26	164	100.00
62260200 GRATIFICATION ANIM JUNIORS			155	0.25	155	100.00
62260300 GRATIFICATIONS ANIM SENIORS			208	0.33	208	100.00
62261000 HONORAIRES AGENTS DE SÉCURITÉ	1 225	1.46	748	1.18	477	63.77
62262100 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	720	0.86	720	1.14		
62263110 SERV MEDICAL CADETS	300	0.36	600	0.95	300	50.00
62263120 SERV MEDICAL JUNIORS	1 200	1.43	1 500	2.37	300	20.00
62263130 SERV MEDICAL SENIORS	2 345	2.79	2 413	3.82	68	2.80
62263220 PHARMACIE SENIORS	1 325	1.58	820	1.30	506	61.69
62263300 HONORAIRES KINÉ & OSTÉO	1 280	1.52	1 490	2.36	210	14.09
62263400 HEAD COACH			7 292	11.53	7 292	100.00
62265010 IMPACT EMPLOI SEA 74	725	0.86	362	0.57	363	100.28
62310000 ANNONCES, INSERTIONS, PUBLICIT	4 825	5.73	4 264	6.74	561	13.15
62340000 CADEAUX COMMERCIAUX ET RÉCOMPE	1 691	2.01	474	0.75	1 218	256.88
62360000 IMPRIMERIE/ CATALOGUES FABRICA	1 858	2.21	4 595	7.27	2 737	59.56
62380000 DIVERS- (AMENDES/POURBOIRES,	1 244	1.48	724	1.15	520	71.81
62410000 FRAIS DE TRANSPORT SUR ACHATS	285	0.34	660	1.04	375	56.82
62510000 FRAIS DE DEP. FORMATION ARBITR	921	1.09	713	1.13	207	29.09
62511000 ACHAT BILLET AVION USA/CANADA	1 550	1.84	8 508	13.46	6 958	81.78
62511100 CARBURANT KANGOO	253	0.30	123	0.20	129	104.62

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	12	30/06/2016	12	Euros	%
		% CA		% CA		
62513000 DEPLACEMENTS CADETS EQUIPES	4 639	5.51	3 736	5.91	903	24.17
62513100 FRAIS DEPLACEMENTS JUNIOR BOWL	334	0.40			334	
62514000 DEPLACEMENT EQUIPE FLAG	1 721	2.05	803	1.27	917	114.17
62515000 DEPLACEMENT DIRECTEUR TECH.			227	0.36	227	100.00
62516000 DEPL.JOUEURS ELOIGNES	5 684	6.76	710	1.12	4 974	700.55
62517000 DEPLACEMENT JUNIORS	4 477	5.32	3 484	5.51	993	28.51
62518000 VOYAGE/DEPLACEMENT DIRIGEANT	423	0.50	369	0.58	54	14.75
62519000 DEPLACEMENT PANTHERS TV	791	0.94	1 300	2.06	508	39.13
62520000 DEPLACEMENT SENIORS EQUIPE B	1 868	2.22	4 817	7.62	2 949	61.22
62521000 DEPLACEMENT EQUIPE SENIOR	23 213	27.59	37 091	58.67	13 878	37.42
62522000 DEPLACEMENT SUPPORTERS	547	0.65	90	0.14	457	509.87
62523000 DEPLACEMENT TECHNICIENS			338	0.53	338	100.00
62524000 CARBURANT TRAFIC	565	0.67	229	0.36	336	146.84
62524100 CARBURANT JOUEURS ETRANGERS	420	0.50	367	0.58	54	14.58
62525000 FRAIS DE RECEPTIONS	1 508	1.79	996	1.58	512	51.37
62610000 FRAIS POSTAUX / AFFRANCHISSEME	557	0.66	254	0.40	303	119.59
62620000 TÉLÉPHONE FAX CLUB	1 235	1.47	1 426	2.26	191	13.40
62623000 FRAIS TELEPHONE B SEROUET	592	0.70	542	0.86	49	9.08
62624000 SAT 2 WAYS PANTHER TV FRAIS	752	0.89	118	0.19	634	536.14
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	681	0.81	1 538	2.43	857	55.71
62701000 FRAIS DE VENTES PAYES CB	110	0.13			110	
62710000 SERVICES BANCAIRES SG	241	0.29	267	0.42	25	9.56
62800000 FRAIS DIVERS DE GESTION			8	0.01	8	100.00
62810000 COTISATIONS	123	0.15	65	0.10	58	89.23
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT JOUEURS	44	0.05	126	0.20	82	65.05
VALEUR AJOUTEE	41 252	49.03	84 571	133.77	43 319	51.22
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	151 398	179.95	142 971	226.14	8 427	5.89
74100000 ASP CNASEA			645	1.02	645	100.00
74101100 SUBV EMPLOI JULES FORNAGE	8 277	9.84	4 767	7.54	3 509	73.61
74101110 SUBVENTION EMPLOI ROMAIN FAUCO	13 261	15.76	9 733	15.40	3 528	36.24
74101111 SUBV EMPLOI SACHE	6 086	7.23			6 086	
74120000 CDpt74 SUBV DEPLACEMENT	5 945	7.07	7 415	11.73	1 470	19.82
74130000 CDpt74 SUBV. ANIM JEUNE	2 000	2.38	4 300	6.80	2 300	53.49
74140000 CDpt 74 SUBV. HAUT NIVEAU	18 000	21.39	18 000	28.47		
74150000 SUBVENTION CNDS	5 000	5.94	7 500	11.86	2 500	33.33
74170000 SUB. VILLE ECOLE DE SPORT			5 000	7.91	5 000	100.00
74180000 OMS THONON	90 830	107.96	85 610	135.41	5 220	6.10
74190000 CDpt 74 SUBV. SOUTIEN	2 000	2.38			2 000	
SALAIRES DU PERSONNEL	52 711	62.65	37 924	59.98	14 788	38.99
64111000 SALAIRE NET CHRISTOPHE SIROUET			6 403	10.13	6 403	100.00
64115000 SALAIRES FABIEN DUCOUSSEAU	15 935	18.94	15 102	23.89	833	5.52
64116000 SALAIRE HOUSSINE MADHY			782	1.24	782	100.00
64117000 SALAIRES JULES FORNAGE	11 672	13.87	5 252	8.31	6 420	122.24
64118000 SALAIRES ROMAIN FAUCON	13 821	16.43	10 385	16.43	3 436	33.09
64119000 SALAIRES JULIEN SACHE	11 283	13.41			11 283	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	28 456	33.82	20 355	32.20	8 101	39.80
64510000 COTISATIONS URSSAF	18 448	21.93	11 851	18.74	6 597	55.67
64530000 COTISATIONS RETRAITE (MÉDÉRIC	6 719	7.99	4 634	7.33	2 085	44.98
64540000 COTISATIONS ASSEDIC CHÔMAG			3 284	5.19	3 284	100.00
64550000 COTISATIONS ACE ALLIANZ	1 581	1.88			1 581	
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	346	0.41	270	0.43	75	27.86

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2017 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2016 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
64760000 UNIFORMATION	964	1.15			964	
64800000 CONVENTION COLLECTIVE	399	0.47	316	0.50	83	26.39
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	28 979	34.44	122	0.19	28 857	NS
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	88 379	105.05	82 492	130.48	5 887	7.14
75000000 AFFILIATION CLUB BP	100	0.12			100	
75000001 LICENCE FOOT US TOUTES EQUIPES	14 108	16.77			14 108	
75010000 CADETS EQUIPES			3 303	5.22	3 303	100.00
75010100 LICENCES U12	522	0.62			522	
75010111 LICENCES U14	1 026	1.22			1 026	
75040000 LICENCES FLAG SENIORS ET CADET	1 998	2.38	2 214	3.50	216	9.76
75050000 LICENCES JUNIORS			4 455	7.05	4 455	100.00
75060000 LICENCES NON JOUEUR	270	0.32	300	0.47	30	10.00
75080000 LICENCES FOOT US ELITE ET B			9 149	14.47	9 149	100.00
75081000 LICENCES FOOT US FILLES	891	1.06	372	0.59	519	139.52
75100000 PRIME FED. FRANCAISE	2 600	3.09	2 571	4.07	29	1.13
75110000 RECETTES BAR MATCHES	11 897	14.14	6 083	9.62	5 814	95.58
75111000 RECETTES BAR MATCH JEUNE			1 019	1.61	1 019	100.00
75111110 RECETTES COUPE DE FRANCE DE FL			485	0.77	485	100.00
75111111 RECETTE FLAG SUR LEMAN	1 286	1.53	514	0.81	772	150.06
75120000 RECETTE EFAJA	2 103	2.50	774	1.22	1 329	171.71
75122222 RECETTES MATCH SOCCER	2 894	3.44			2 894	
75200000 RECETTES DE MATCHS	1 480	1.76			1 480	
75220000 RECETTES FLAGAD ALPES	1 495	1.78	1 779	2.81	284	15.98
75221000 RECETTES FINALE FRANCE	24 568	29.20	33 593	53.13	9 025	26.87
75222000 VIDE GRENIERS			1 307	2.07	1 307	100.00
75225000 RECETTES TOMBOLA PDT MATCH	249	0.30	164	0.26	85	51.65
75240000 RECETTES FOIRE DE CRETE	5 676	6.75	4 715	7.46	961	20.39
75260000 ENTREES PAYANTES MATCH	2 063	2.45	1 943	3.07	121	6.21
75290000 RECETTE LOTO	5 710	6.79	7 250	11.47	1 540	21.25
75800000 RECETTES ACTIVITÉS ANNEXES ET	1 113	1.32			1 113	
75810000 MUR DE LA SOLIDARITE	6 330	7.52	502	0.79	5 828	NS
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	102 006	121.24	69 789	110.39	32 217	46.16
65010000 LICENCES ARBITRES			334	0.53	334	100.00
65013000 LICENCES FLAGS			1 080	1.71	1 080	100.00
65020000 AFFILIATION/COTISATION CD74	80	0.10	80	0.13		
65021000 INSCRIPTION CHAMP FLAG			160	0.25	160	100.00
65030000 INSCRIPTION COTISATION FFFA			695	1.10	695	100.00
65031000 INSCRIPTION FFFA ELITE	2 765	3.29	2 000	3.16	765	38.25
65040000 LICENCES FOOT US	10 836	12.88	5 992	9.48	4 844	80.83
65050000 LICENCES JUNIORS			3 412	5.40	3 412	100.00
65060000 INSCRIPTION/COTISATION LIRRAFA	1 150	1.37	1 100	1.74	50	4.55
65070000 LICENCES LOISIRS	400	0.48	405	0.64	5	1.32
65080000 LICENCES NON JOUEURS	54	0.06	217	0.34	163	75.00
65091000 LICENCES ENTRAINEURS			287	0.45	287	100.00
65120000 EFAJA	1 651	1.96	1 200	1.90	451	37.58
65140000 FLAGAD ALPES	1 556	1.85	1 701	2.69	145	8.54
65141000 CHARGES FLAGA LIGHT	100	0.12			100	
65150000 ACHATS MANIFESTATIONS	8 182	9.73	7 928	12.54	254	3.21
65151000 CHARGES COUPE DE FRANCE FLAG	245	0.29	329	0.52	84	25.50
65152000 CHARGES 1/2 FINALE FRANCE	622	0.74			622	
65153000 CHARGES FINALE FRANCE	2 221	2.64			2 221	
65153100 CHARGES FINALE U19	5 331	6.34			5 331	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2017 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2016 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
65154000 MATCH SOCCER LYON	2 615	3.11			2 615	
65160000 EFAF	36 491	43.37	32 725	51.76	3 766	11.51
65160001 CHARGES FINALE EFL	14 086	16.74			14 086	
65161000 DROITS D AUTEUR ET REPRODUCTIO	220	0.26	167	0.26	52	31.37
65170000 CHARGES CAMP INTENSIF DE FOOT	351	0.42	1 495	2.36	1 144	76.54
65190000 LOTO	2 550	3.03	2 981	4.72	431	14.47
65201000 LEMAN FLAG	100	0.12	127	0.20	27	21.25
65240000 VIDE GRENIERS			80	0.13	80	100.00
65260000 ACHATS FOIRE DE CRETE	2 193	2.61	3 461	5.47	1 268	36.65
65270000 CONFERENCE DE PRESSE	1 537	1.83			1 537	
65440000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	6 610	7.86	1 831	2.90	4 778	260.90
65800000 CHARGES DIVERS DE GESTION	61	0.07			61	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8 722	10.37	6 753	10.68	1 969	29.15
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	8 210	9.76	6 753	10.68	1 457	21.58
68113000 DOTATIONS PANTHERS TV	512	0.61	0	0.00	512	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 630	7.88	6 072	9.60	558	9.20
PRODUITS FINANCIERS			8	0.01	8	100.00
76810000 INTERET SUR LIVRET			8	0.01	8	100.00
CHARGES FINANCIERES	491	0.58	1 105	1.75	614	55.60
66116000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS	452	0.54	935	1.48	483	51.65
66150000 INTÉRÊTS SUR COMPTE COURANT DÉ	18	0.02	44	0.07	26	58.81
66500000 ESCOMPTE ACCORDE			8	0.01	8	100.00
66600000 DIFFERENCE DE CHANGE	20	0.02	119	0.19	98	82.73
RESULTAT COURANT	6 140	7.30	4 975	7.87	1 164	23.40
PRODUITS EXCEPTIONNELS	152	0.18	628	0.99	476	75.84
77100000 RE_GULARISATION LETTRAGE			2	0.00	2	100.00
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EX	152	0.18	627	0.99	475	75.78
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 844	4.57	1 201	1.90	2 643	220.06
67100000 RÉGULARISATION LETTRAGE			1	0.00	1	100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEU	3 844	4.57	1 200	1.90	2 644	220.37
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 693	4.39	573	0.91	3 120	544.36
RESULTAT NET	2 447	2.91	4 402	6.96	1 955	44.41