

Assoc. CERCLE DE VOILE
18 BD TOURET DE VALLIER
13500 MARTIGUES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	855	855		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	888 227	755 346	132 882	194 580	
Autres immobilisations corporelles	322 635	286 318	36 316	43 243	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	808		808	808	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	175		175	175	
Autres immobilisations financières	5 869		5 869	5 869	
	TOTAL (I)	1 218 569	1 042 519	176 050	244 674
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				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	1 840	1 840			
Autres créances	34 800		34 800	23 739	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	29 838		29 838	727	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	66 478	1 840	64 638	24 467
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 285 047	1 044 360	240 688	269 141
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			6 044	6 044	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	176 050	73,14	244 674	90,91	(68 625)	-28,05
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 BREVETS LICENCES	855	0,36	855	0,32		
28050000 AMORTISS. LOGICIEL	(855)	-0,36	(855)	-0,32		
Installations techniques, matériel et outillage	132 882	55,21	194 580	72,30	(61 698)	-31,71
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	14 560	6,05	14 560	5,41		
21541000 DERIVEURS	495 436	205,84	495 436	184,08		
21542000 PLANCHES A VOILE	37 025	15,38	37 025	13,76		
21543000 MATERIEL REMORQUE	18 844	7,83	18 844	7,00		
21544000 MATERIEL AUDIO	6 112	2,54	6 112	2,27		
21545000 MAT.BATEAU SECURITE	206 058	85,61	206 058	76,56		
21546000 KAYAKS	3 914	1,63	3 914	1,45		
21547000 MAT. HABITABLE	73 797	30,66	73 797	27,42		
21548000 MAT. INV. MACHINE	1 881	0,78	1 881	0,70		
21549000 BOUEE TRACTEE BANAE	892	0,37	892	0,33		
21560000 INVEST MAT PLONGEE	29 710	12,34	29 710	11,04		
28154000 AMORT.MATERIEL OUTILLAGE	(13 644)	-5,67	(13 138)	-4,88	(506)	-3,85
28154100 AMORTISSEMENT DERIVEUR	(396 621)	-164,7	(349 604)	-129,9	(47 017)	-13,45
28154200 AMORTISSEMENT PAV	(29 313)	-12,18	(26 948)	-10,01	(2 364)	-8,77
28154300 AMORT REMORQUE	(18 708)	-7,77	(18 265)	-6,79	(443)	-2,43
28154400 AMORTISSEMENT AUDIO	(6 112)	-2,54	(6 112)	-2,27		
28154500 AMORTISSEMENT BATEAU	(190 904)	-79,32	(183 108)	-68,03	(7 796)	-4,26
28154600 Compte n° 28154600	(2 212)	-0,92	(1 185)	-0,44	(1 026)	-86,58
28154700 AMORTISSEMENT HABITABLE	(71 959)	-29,90	(71 039)	-26,39	(920)	-1,30
28154800 AMORTISSEMENT MACHINE	(1 881)	-0,78	(1 881)	-0,70		
28154900 Compte n° 28154900	(254)	-0,11	(76)	-0,03	(178)	-235,29
28156000 INVESTISS MAT PLONGEE	(23 737)	-9,86	(22 291)	-8,28	(1 446)	-6,49
Autres immobilisations corporelles	36 316	15,09	43 243	16,07	(6 927)	-16,02
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	258 383	107,35	250 449	93,06	7 934	3,17
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	52 804	21,94	52 804	19,62		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	4 755	1,98	4 755	1,77		
21840000 MOBILIER	6 693	2,78	6 693	2,49		
28181000 AMORT INSTAL. GENERALES	(239 289)	-99,42	(230 041)	-85,47	(9 248)	-4,02
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	(39 504)	-16,41	(34 943)	-12,98	(4 561)	-13,05
28183000 AMORT MAT.BUR ET INFORMAT	(4 739)	-1,97	(4 306)	-1,60	(433)	-10,05
28184000 AMORT.MOBILIER	(2 787)	-1,16	(2 168)	-0,81	(619)	-28,56
Autres participations	808	0,34	808	0,30		
26100000 PARTS SOCIALES CREDIT MARITIME	808	0,34	808	0,30		
Prêts	175	0,07	175	0,07		
27410000 PRETS	175	0,07	175	0,07		
Autres immobilisations financières	5 869	2,44	5 869	2,18		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	5 869	2,44	5 869	2,18		
TOTAL III - Actif Circulant NET	64 638	26,86	24 467	9,09	40 171	164,19
Créances clients, usagers et comptes rattachés						
41600002 CLIENT DOUTEUX VINACE	1 840	0,76	1 840	0,68		
49100000 PROV.DEPR.USAGERS & RATT.	(1 840)	-0,76	(1 840)	-0,68		
Autres créances	34 800	14,46	23 739	8,82	11 061	46,59
42100034 CASTEREZ-BALIQUE MANON			112	0,04	(112)	-100,00
42111200 MANGINI JULIE	64	0,03	64	0,02		
42118000 EVA WARZAGER	64	0,03	64	0,02		
43870000 ORG.SOC.AUTR.PROD.A REC.			23 500	8,73	(23 500)	-100,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2022		01/01/2021		Variations	%
	31/12/2022	12 mois	31/12/2021	12 mois		
467 000000 Débiteurs et Créiteurs	43	0,02			43	
46870000 DIVERS PDTS A RECEVOIR	34 630	14,39			34 630	
Disponibilités	29 838	12,40	727	0,27	29 111	<i>N/S</i>
51200001 CREDIT MARITIME 31515	28 043	11,65			28 043	
51200003 CMA 130669 REST'EAU	1 621	0,67	553	0,21	1 068	193,01
51201100 LIVRET CREDIT MARITIME	174	0,07	174	0,06		
TOTAL DU BILAN ACTIF	240 688	100,00	269 141	100,00	(28 453)	-10,57

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	16 208	16 208
	Report à nouveau	15 072	(15 864)
	Résultat de l'exercice	6 683	30 936
	Total des fonds propres	37 962	31 280
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	102 079	112 238
Total des autres fonds associatifs	102 079	112 238	
Total des fonds associatifs	140 042	143 518	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		18 458	
Emprunts et dettes financières divers	1 608	1 608	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 534	2 499	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 223	75 020	
Dettes fiscales et sociales	52 281	28 038	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	100 646	125 623	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	240 688	269 141	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 682,59	30 936,01	
(1) Dont à moins d'un an	96 112	123 124	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		9 783	
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	140 042	<i>58,18</i>	143 518	<i>53,32</i>	(3 476)	<i>-2,42</i>
Total des fonds propres	37 962	<i>15,77</i>	31 280	<i>11,62</i>	6 683	<i>21,36</i>
Réserves	16 208	<i>6,73</i>	16 208	<i>6,02</i>		
10630000 RESERVES STATUT.CONTRACT.	16 208	<i>6,73</i>	16 208	<i>6,02</i>		
Report à nouveau	15 072	<i>6,26</i>	(15 864)	<i>-5,89</i>	30 936	<i>195,00</i>
11000000 REPORT A NOUVEAU EXCEDENT	86 725	<i>36,03</i>	55 789	<i>20,73</i>	30 936	<i>55,45</i>
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(71 654)	<i>-29,77</i>	(71 654)	<i>-26,62</i>		
Excédent ou déficit de l'exercice	6 683	<i>2,78</i>	30 936	<i>11,49</i>	(24 253)	<i>-78,40</i>
Total des autres fonds associatifs	102 079	<i>42,41</i>	112 238	<i>41,70</i>	(10 158)	<i>-9,05</i>
Subventions d'investissement	102 079	<i>42,41</i>	112 238	<i>41,70</i>	(10 158)	<i>-9,05</i>
13120000 SUBVENTIONS EQUIPEMENT REGION 2	15 000	<i>6,23</i>	15 000	<i>5,57</i>		
13121000 SUBVENTIONS RS QUEST	26 170	<i>10,87</i>	26 170	<i>9,72</i>		
13122000 SUBVENTIONS OPTI/PICO 2019	30 000	<i>12,46</i>	30 000	<i>11,15</i>		
13123000 SUBV INVEST VILLE	19 900	<i>8,27</i>	19 900	<i>7,39</i>		
13130000 SUBV PLAN VOILE 2020 (6 DERIVEURS)	11 160	<i>4,64</i>	11 160	<i>4,15</i>		
13131100 SUBVENTION PLAN VOILE DERIVEURS	19 657	<i>8,17</i>			19 657	
13160000 SUBV INV PONTON	46 662	<i>19,39</i>	46 662	<i>17,34</i>		
13170000 SUBV. EQUIPEMENT HANDIMOVE	29 514	<i>12,26</i>	29 514	<i>10,97</i>		
13191000 SUBVENTIONS DIVERSES.	6 687	<i>2,78</i>	6 687	<i>2,48</i>		
13194200 SUBVENTION ACHAT PICO 2015	10 000	<i>4,15</i>	10 000	<i>3,72</i>		
13194400 Subventions achat Hansa	17 809	<i>7,40</i>	17 809	<i>6,62</i>		
13199000 SUBVENTIONS ANTERIEURES	73 319	<i>30,46</i>	73 319	<i>27,24</i>		
13920000 SUBV.INVEST.REGION 2021	(1 500)	<i>-0,62</i>			(1 500)	
13922000 REP SUBVENTION OPTI/PICO 2019	(22 200)	<i>-9,22</i>	(16 200)	<i>-6,02</i>	(6 000)	<i>-37,04</i>
13923000 Subvention investissement MARTIGUES 20	(5 970)	<i>-2,48</i>	(3 980)	<i>-1,48</i>	(1 990)	<i>-50,00</i>
13930000 SUBVENTION PLAN VOILE 6 DERIVEURS	(6 696)	<i>-2,78</i>	(4 464)	<i>-1,66</i>	(2 232)	<i>-50,00</i>
13931000 REP SUBVENTION RS QUEST	(16 747)	<i>-6,96</i>	(11 513)	<i>-4,28</i>	(5 234)	<i>-45,46</i>
13931100 REP SUBVENTION PLAN VOILE DERIVE	(1 966)	<i>-0,82</i>			(1 966)	
13960000 QUOTE-PART SUBV. VIREE PONTON	(46 662)	<i>-19,39</i>	(46 662)	<i>-17,34</i>		
13970000 QUOTE-PART SUBV. VIREE HANDIMO	(29 514)	<i>-12,26</i>	(29 514)	<i>-10,97</i>		
13991000 REP. SUBVENT. INVEST. DIVERSES	(6 687)	<i>-2,78</i>	(6 687)	<i>-2,48</i>		
13994200 REP SUBV LASER PICO 2015	(10 000)	<i>-4,15</i>	(10 000)	<i>-3,72</i>		
13994400 SUBVENTION DEPARTEMENT HANSA 2	(10 685)	<i>-4,44</i>	(7 124)	<i>-2,65</i>	(3 562)	<i>-50,00</i>
13999000 SUBVENTIONS ANTERIEURES	(45 172)	<i>-18,77</i>	(37 840)	<i>-14,06</i>	(7 332)	<i>-19,38</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	100 646	<i>41,82</i>	125 623	<i>46,68</i>	(24 978)	<i>-19,88</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			18 458	<i>6,86</i>	(18 458)	<i>-100,00</i>
16420000 EMPRUNT CMM 05504132 10000€			6 890	<i>2,56</i>	(6 890)	<i>-100,00</i>
16430000 EMPRUNT CMM 05503556 20000€			1 785	<i>0,66</i>	(1 785)	<i>-100,00</i>
51200001 CREDIT MARITIME 31515			9 783	<i>3,63</i>	(9 783)	<i>-100,00</i>
Emprunts et dettes financières divers	1 608	<i>0,67</i>	1 608	<i>0,60</i>		
16510000 DEPOTS/CAUTIONS RECU ST ANNE	1 608	<i>0,67</i>	1 608	<i>0,60</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 534	<i>1,88</i>	2 499	<i>0,93</i>	2 035	<i>81,44</i>
41910000 CLIENT AVANCE ET ACPTES	4 534	<i>1,88</i>	2 499	<i>0,93</i>	2 035	<i>81,44</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 223	<i>17,54</i>	75 020	<i>27,87</i>	(32 798)	<i>-43,72</i>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	8 656	3,60	70 020	26,02	(61 364)	-87,64
40810000	FRS FACT.NON PARVENUES	33 567	13,95	5 000	1,86	28 567	571,33
Dettes fiscales et sociales		52 281	21,72	28 038	10,42	24 243	86,47
42100001	BRUNET NATHALIE	400	0,17			400	
42100011	BELLO FREDERIC	60	0,02	60	0,02		
42100034	CASTEREZ-BALIQUE MANON	105	0,04			105	
42100103	ATEF GHARBI	140	0,06			140	
42100108	CAULE ALEXIS	100	0,04			100	
42100118	ORTEGA ENZO	100	0,04			100	
42100143	MARCHAND JIMMY	60	0,02			60	
42100144	PETIT ANTOINE	60	0,02			60	
42100153	MERCIER LILIAN	60	0,02			60	
42100159	VILLANOVA GREGORY	100	0,04			100	
42100163	GUSTRIONANT	60	0,02			60	
42100166	FOUCAULT CLEMENT	120	0,05			120	
42820000	DETTES PROV.CONG.A PAYER	27 326	11,35	15 024	5,58	12 303	81,89
43100000	SECURITE SOCIALE	7 144	2,97	6 083	2,26	1 061	17,44
43712000	PREVOYANCE AG2R PREVOYANCE	722	0,30	45	0,02	677	N/S
43733200	AG2R	1 637	0,68	1 580	0,59	57	3,59
43734000	MUTUELLE	3 753	1,56	1 876	0,70	1 876	100,00
43820000	CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	8 960	3,72	3 007	1,12	5 953	197,95
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 374	0,57	362	0,13	1 012	279,38
Total du passif		240 688	100,00	269 141	100,00	(28 453)	-10,57

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	43 114	31 755
	Prestations de services	360 460	217 131
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	363 191	338 247
	Dons	60 601	139 806
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	2 756	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		4 954
	Autres produits	32 017	24 655
Total des produits d'exploitation	862 138	756 548	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	41 575	37 003
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	303 903	292 663
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 895	14 702
	Rémunération du personnel	321 612	264 688
	Charges sociales	88 543	42 109
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	76 558	79 371
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	47 771	31 104
Total des charges d'exploitation	885 857	761 640	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(23 719)	(5 092)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	186	185
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	92	449
2 - RESULTAT FINANCIER		94	(264)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(23 625)	(5 356)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	31 475	36 304
	Charges exceptionnelles	1 168	12
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		30 308	36 292
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		893 800	793 038
TOTAL DES CHARGES		887 117	762 102
EXCEDENT ou DEFICIT		6 683	30 936
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	862 138	<i>100,00</i>	756 548	<i>100,00</i>	105 590	<i>13,96</i>
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	43 114	<i>5,00</i>	31 755	<i>4,20</i>	11 359	<i>35,77</i>
70710000 RECETTES REST'EAU	42 874	<i>4,97</i>	31 310	<i>4,14</i>	11 564	<i>36,93</i>
70720000 VENTES BOUTIQUE	240	<i>0,03</i>	445	<i>0,06</i>	(205)	<i>-46,07</i>
Prestations de services	360 460	<i>41,81</i>	217 131	<i>28,70</i>	143 328	<i>66,01</i>
70600000 PRESTATIONS HANDISPORT	6 350	<i>0,74</i>			6 350	
70611000 PRESTATIONS DIVERSES	141 422	<i>16,40</i>	180 013	<i>23,79</i>	(38 591)	<i>-21,44</i>
70611100 Prestations FORMATION REGION	65 860	<i>7,64</i>			65 860	
70613000 COTISATIONS FONCTIONNEMENT	14 170	<i>1,64</i>			14 170	
70615100 TAXE SEJOUR N+1	3 942	<i>0,46</i>			3 942	
70616000 STAGES	27 983	<i>3,25</i>			27 983	
70631708 INSCRIPTION CHAMPIONNAT DE FRA	57 029	<i>6,61</i>			57 029	
70640000 RESERVATION REPAS HOTELS	1 903	<i>0,22</i>			1 903	
70830000 LOCATIONS DIVERSES	7 305	<i>0,85</i>	37 118	<i>4,91</i>	(29 813)	<i>-80,32</i>
70880000 LOC. ANNEAU	34 275	<i>3,98</i>			34 275	
70890000 LOC. PARKING DERIVEUR	220	<i>0,03</i>			220	
Subventions d'exploitation	363 191	<i>42,13</i>	338 247	<i>44,71</i>	24 944	<i>7,37</i>
74000000 AIDE APPRENTISAGE	5 292	<i>0,61</i>			5 292	
74010000 SUBVENTION MAIRIE	258 622	<i>30,00</i>	259 750	<i>34,33</i>	(1 128)	<i>-0,43</i>
74011000 SUBVENTION CONSEIL REGION	12 000	<i>1,39</i>	15 000	<i>1,98</i>	(3 000)	<i>-20,00</i>
74070000 SUBVENTION DEPARTEMENT	16 000	<i>1,86</i>	16 000	<i>2,11</i>		
74092000 AGEFOS	2 245	<i>0,26</i>			2 245	
74096000 POLE EMPLOI	4 513	<i>0,52</i>			4 513	
74097000 SUBVENTION LA MER EST A VOUS	64 520	<i>7,48</i>	47 497	<i>6,28</i>	17 023	<i>35,84</i>
Dons	60 601	<i>7,03</i>	139 806	<i>18,48</i>	(79 205)	<i>-56,65</i>
75810000 COTISATIONS	60 601	<i>7,03</i>	139 806	<i>18,48</i>	(79 205)	<i>-56,65</i>
Autres produits de gestion courante	2 756	<i>0,32</i>			2 756	
75800000 DROIT D'ENTREE	6				6	
75830000 COTIS. LEGER	2 750	<i>0,32</i>			2 750	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			4 954	<i>0,65</i>	(4 954)	<i>-100,00</i>
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			4 954	<i>0,65</i>	(4 954)	<i>-100,00</i>
Autres produits	32 017	<i>3,71</i>	24 655	<i>3,26</i>	7 362	<i>29,86</i>
75110000 LICENCES	28 194	<i>3,27</i>	24 655	<i>3,26</i>	3 539	<i>14,35</i>
75111000 LICENCES ANNUELLES HABITABLE	1 304	<i>0,15</i>			1 304	
75120000 LICENCE ADULTE	59	<i>0,01</i>			59	
75122000 PASSEPORT VOILE	2 460	<i>0,29</i>			2 460	
Total des charges d'exploitation	885 857	<i>102,75</i>	761 640	<i>100,67</i>	124 217	<i>16,31</i>
Achats	41 575	<i>4,82</i>	37 003	<i>4,89</i>	4 572	<i>12,36</i>
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	41 575	<i>4,82</i>	37 003	<i>4,89</i>	4 572	<i>12,36</i>
Autres achats et charges externes	303 903	<i>35,25</i>	292 663	<i>38,68</i>	11 240	<i>3,84</i>
60500000 ACHATS MAT.,EQUIP.,TRAVX	13 066	<i>1,52</i>	9 336	<i>1,23</i>	3 730	<i>39,95</i>
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	1 023	<i>0,12</i>	530	<i>0,07</i>	493	<i>93,02</i>
60611110 MISE A DISPOSITION FLUIDES	15 800	<i>1,83</i>	15 800	<i>2,09</i>		
60612000 ELECTRICITE	2 211	<i>0,26</i>	1 655	<i>0,22</i>	556	<i>33,63</i>
60613000 CARBURANT	7 135	<i>0,83</i>	9 214	<i>1,22</i>	(2 079)	<i>-22,56</i>
60613100 GAZ	934	<i>0,11</i>	148	<i>0,02</i>	786	<i>532,95</i>
60630000 PETIT MAT. ET OUTILLAGE	25 476	<i>2,96</i>	18 110	<i>2,39</i>	7 367	<i>40,68</i>
60633100 PETITS EQUIPEMENTS PLONGEE	2 062	<i>0,24</i>	477	<i>0,06</i>	1 585	<i>332,42</i>
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIF	1 643	<i>0,19</i>	1 999	<i>0,26</i>	(356)	<i>-17,81</i>
61100000 INDEMNITES BENEVOLES	29 405	<i>3,41</i>	13 660	<i>1,81</i>	15 745	<i>115,26</i>

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
61110000	SOUS TRAITANCE MEDICALE	900	0,10			900	
61122100	JEUX ET LOISIRS	675	0,08			675	
61125000	FRAIS DE SCOLARITE			350	0,05	(350)	-100,00
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER	3 946	0,46	3 946	0,52		
61300000	LOCATIONS	988	0,11	25 552	3,38	(24 565)	-96,14
61328000	AUTRES LOCATIONS	1 950	0,23	100	0,01	1 850	N/S
61330000	GRAND PORT MARITIME MARSEILLE	35 109	4,07	24 767	3,27	10 343	41,76
61350000	LOCATION MAD BATEAU	12 980	1,51	13 160	1,74	(180)	-1,37
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	6 152	0,71	5 078	0,67	1 073	21,14
61552000	ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	2 846	0,33	2 694	0,36	152	5,64
61553000	ENTRETIEN MAT. BUREAU	4 572	0,53			4 572	
61557000	REPARATION EMBARCATION	5 165	0,60	12 015	1,59	(6 850)	-57,01
61560000	MAINTENANCE	2 032	0,24	426	0,06	1 607	377,57
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	8 589	1,00	11 166	1,48	(2 577)	-23,08
61630000	ASSURANCE NISSAN EX-388-NC	1 129	0,13	750	0,10	379	50,48
61650000	ASSURANCE RESP. CIVILE	7 125	0,83	3 363	0,44	3 761	111,84
61800000	DIVERS			196	0,03	(196)	-100,00
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRE			26		(26)	-100,00
62110000	PERSONNEL EXTERIEUR			1 171	0,15	(1 171)	-100,00
62220000	COMMISSIONS SUR VENTES	1 238	0,14	1 586	0,21	(347)	-21,91
62262000	HONORAIRES EXPERT -COMPT.	12 636	1,47	12 522	1,66	114	0,91
62263000	HONORAIRES C.A.C.	5 418	0,63	5 418	0,72		
62280000	AUTRES REM ET HONORAIRES	2 328	0,27			2 328	
62281000	FORMATION	7 391	0,86			7 391	
62300000	PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	1 378	0,16	2 913	0,38	(1 534)	-52,68
62312000	FRAIS D'ANIMATION	411	0,05	4 082	0,54	(3 671)	-89,92
62340000	CADEAUX CLIENTELE			198	0,03	(198)	-100,00
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS	1 500	0,17	1 370	0,18	130	9,50
62381000	SPONSORING			3 000	0,40	(3 000)	-100,00
62410000	TRANSP SUR ACHATS	20				20	
62440000	PERSONNEL EXTERIEUR			4 195	0,55	(4 195)	-100,00
62500000	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	54 665	6,34	44 770	5,92	9 896	22,10
62561000	DEPLACEMENT REGATE EXTE	75	0,01			75	
62570000	RECEPTIONS	6 755	0,78	10 457	1,38	(3 702)	-35,40
62600000	FRAIS POST AUX	544	0,06	580	0,08	(36)	-6,14
62650000	TELEPHONE	1 339	0,16	1 343	0,18	(5)	-0,36
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 063	0,12	5 038	0,67	(3 975)	-78,90
62780000	AUT.FRAIS ET COMMISSIONS	1 339	0,16	405	0,05	933	230,29
62810000	COTISATION	4 328	0,50	6 053	0,80	(1 725)	-28,50
62850000	GARDIENNAGE	7 136	0,83	13 046	1,72	(5 910)	-45,30
62860000	FRAIS DE GESTION	1 425	0,17			1 425	
Impôts, taxes, versements assimilés		5 895	0,68	14 702	1,94	(8 806)	-59,90
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	1 193	0,14			1 193	
63330000	FORM.PROFESS.CONTINUE	4 275	0,50	10 741	1,42	(6 466)	-60,20
63518000	AUTRES IMPOTS	427	0,05	3 639	0,48	(3 212)	-88,27
63540000	DROITS ENREG.ET TIMBRE			322	0,04	(322)	-100,00
Rémunération du personnel		321 612	37,30	264 688	34,99	56 924	21,51
64110000	SALAIRES & APPOINTEMENTS	255 823	29,67	217 106	28,70	38 716	17,83
64111000	MISE A DISPOSITION PERSONNEL	52 462	6,09	52 000	6,87	462	0,89
64112000	PRIMES			900	0,12	(900)	-100,00
64115000	SALAIRES APPRENTIES	1 024	0,12			1 024	
64120000	CONGES PAYES	12 303	1,43	(5 318)	-0,70	17 621	331,33
Charges sociales		88 543	10,27	42 109	5,57	46 434	110,27
64510000	URSSAF	53 115	6,16	18 100	2,39	35 015	193,46
64513000	PREVOYANCE	848	0,10	145	0,02	703	483,86
64520000	charges sociales sur cp	5 953	0,69	(2 761)	-0,36	8 714	315,64
64530000	CAISSE DE RETRAITE	21 919	2,54	18 609	2,46	3 310	17,79
64551000	MUTUELLES	6 605	0,77	6 605	0,87		
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	103	0,01	1 219	0,16	(1 116)	-91,53

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
64870000 STAGES FORMATION PROF.			192	0,03	(192)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	76 558	8,88	79 371	10,49	(2 813)	-3,54
68110000 DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	4 702	0,55	7 816	1,03	(3 114)	-39,84
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	71 856	8,33	71 556	9,46	300	0,42
Autres charges	47 771	5,54	31 104	4,11	16 667	53,59
65100000 REDEVANCES	9 540	1,11	3 770	0,50	5 770	153,07
65110000 LICENCES FEDERALES	37 233	4,32	27 331	3,61	9 902	36,23
65800000 CHARGES DIV DE GESTION	998	0,12	3		995	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(23 719)	-2,75	(5 092)	-0,67	(18 627)	-365,82
RESULTAT FINANCIER	94	0,01	(264)	-0,03	358	135,68
Intérêts et produits financiers	186	0,02	185	0,02	1	0,53
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	186	0,02	185	0,02	1	0,53
Intérêts et charges financières	92	0,01	449	0,06	(357)	-79,53
66110000 INTERETS EMPRUNTS	92	0,01	449	0,06	(357)	-79,53
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(23 625)	-2,74	(5 356)	-0,71	(18 269)	-341,09
Produits exceptionnels	31 475	3,65	36 304	4,80	(4 829)	-13,30
77180000 AUTRES PDT S EXCEPTIONNELS			539	0,07	(539)	-100,00
77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	1 660	0,19	8 598	1,14	(6 938)	-80,69
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RESULT A	29 815	3,46	27 168	3,59	2 647	9,74
Charges exceptionnelles	1 168	0,14	12		1 156	N/S
67120000 PENALITES ET AMENDES	471	0,05			471	
67180000 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.GEST.			12		(12)	-100,00
67200000 CHARG.EXERCICES ANTERIEUR	696	0,08			696	
Résultat exceptionnel	30 308	3,52	36 292	4,80	(5 984)	-16,49
TOTAL DES PRODUITS	893 800	103,67	793 038	104,82	100 762	12,71
TOTAL DES CHARGES	887 117	102,90	762 102	100,73	125 015	16,40
Excédent ou déficit de l'exercice	6 683	0,78	30 936	4,09	(24 253)	-78,40
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	855					855
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	855					855
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	888 227					888 227
Instal., agencement, aménagement divers	250 449		7 934			258 383
Matériel de transport	52 804					52 804
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 448					11 448
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 202 929		7 934			1 210 862
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	808					808
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	6 044					6 044
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 852					6 852
TOTAL	1 210 635		7 934			1 218 569

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	855			855
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	855			855
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	693 648	61 698		755 346
Autres instal., agencement, aménagement divers	230 041	9 248		239 289
M matériel de transport	34 943	4 561		39 504
M matériel de bureau, mobilier	6 474	1 052		7 526
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	965 106	76 558		1 041 664
TOTAL	965 961	76 558		1 042 519

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Écarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	403 574	100,00	248 887	100,00	154 687	62,15
Ventes de marchandises	43 114	10,68	31 755	12,76	11 359	35,77
- Achats de marchandises	41 575	96,43	37 003	116,53	4 572	12,36
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE	1 539	3,57	(5 248)	-16,53	6 787	129,32
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	360 460	89,32	217 131	87,24	143 328	66,01
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	360 460	89,32	217 131	87,24	143 328	66,01
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	361 998	89,70	211 883	85,13	150 115	70,85
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	13 066	3,24	9 336	3,75	3 730	39,95
- Achats non stockés	56 284	13,95	47 932	19,26	8 352	17,42
- Autres charges externes	234 553	58,12	235 395	94,58	(842)	-0,36
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	303 903	75,30	292 663	117,59	11 240	3,84
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	58 096	14,40	(80 780)	-32,46	138 875	171,92
+ Subventions d'exploitation	363 191	89,99	338 247	135,90	24 944	7,37
- Impôts, taxes sur rémunérations	5 468	1,35	10 741	4,32	(5 273)	-49,09
- Autres impôts et taxes	427	0,11	3 961	1,59	(3 534)	-89,22
- Salaires et traitements	321 612	79,69	264 688	106,35	56 924	21,51
- Charges sociales	88 543	21,94	42 109	16,92	46 434	110,27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 237	1,30	(64 032)	-25,73	69 269	108,18
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	95 373	23,63	164 461	66,08	(69 088)	-42,01
+ Transfert de charges d'exploitation			4 954	1,99	(4 954)	-100,0
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	76 558	18,97	79 371	31,89	(2 813)	-3,54
- Autres charges de gestion courante	47 771	11,84	31 104	12,50	16 667	53,59
RÉSULTAT EXPLOITATION	(23 719)	-5,88	(5 092)	-2,05	(18 627)	-365,8
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	186	0,05	185	0,07	1	0,53
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	92	0,02	449	0,18	(357)	-79,53
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(23 625)	-5,85	(5 356)	-2,15	(18 269)	-341,0
Produits exceptionnels	31 475	7,80	36 304	14,59	(4 829)	-13,30
- Charges exceptionnelles	1 168	0,29	12		1 156	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	30 308	7,51	36 292	14,58	(5 984)	-16,49
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	6 683	1,66	30 936	12,43	(24 253)	-78,40

Annexe des comptes clos au 31/12/2022

Etat exprimé en euros

--

Ce document contient une mention
expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros