

LIGUE DE GOLF PACA

9 Boulevard du 14 Juillet

13140 Miramas

SOMMAIRE

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

COMPTA 2E EXPERTISES

100 RUE DU COMMANDANT SIBOUR

13300 SALON DE PROVENCE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 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	3 499	3 499		209	209	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	4 695	4 374	321	675	354	52.45
	Autres immobilisations corporelles	57 648	52 905	4 743	12 452	7 709	61.91
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	860		860	860		
Total II		66 702	60 778	5 924	14 196	8 272	58.27
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	48 308		48 308	18 458	29 850	161.72
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	88 302		88 302	117 192	28 890	24.65
	Charges constatées d'avance (3)	1 381		1 381	1 256	125	9.92
	Total III	137 992		137 992	136 906	1 085	0.79
	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)		204 694	60 778	143 916	151 103	7 187	4.76

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						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	110 767		140 214		29 446	21.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 980		29 446		10 466	35.54
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	91 787		110 767		18 980	17.14
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques Provisions pour charges	12 375		12 375			
	Total III	12 375		12 375			
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	13 045 26 709		5 427 22 534		7 618 4 175	140.37 18.53
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	39 754		27 961		11 793	42.18
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	143 916		151 103		7 187	4.76

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 39 754 27 961

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	135 004	41 405	176 409	168 939		7 470	4.42
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	135 004	41 405	176 409	168 939		7 470	4.42
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			413 316	377 834		35 482	9.39
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits				435		435	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			589 725	547 209		42 516	7.77
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			181 861	168 797		13 064	7.74
Impôts, taxes et versements assimilés			2 040	1 283		757	58.99
Salaires et traitements			157 763	140 097		17 666	12.61
Charges sociales			44 420	37 017		7 402	20.00
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 661	17 068		7 407	43.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			214 118	213 962		156	0.07
Total des Charges d'exploitation (II)			609 863	578 224		31 638	5.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			20 138	31 015		10 878	35.07
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	
	31/12/2025	12	31/12/2024	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)	1 157		1 569		412	26.23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 157		1 569		412	26.23
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	1 157		1 569		412	26.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	18 980		29 446		10 466	35.54
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	590 882		548 778		42 105	7.67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	609 863		578 224		31 638	5.47
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 980		29 446		10 466	35.54

* 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