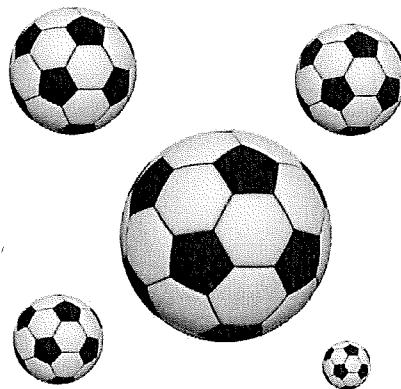




District de la Loire
Tél : 04.77.92.28.70

***18° ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
FINANCIÈRE DU DISTRICT DE LA LOIRE
Vendredi 30 Novembre 2018
St Priest Loisirs
1 rue Simone de Beauvoir
42270 Saint-Priest en Jarez***

Bilan –Résultat
Annexes
2017/2018



Bilan et Resultat

DISTRICT FOOT LOIRE

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	85 760		85 760	3,28	85 760	3,16
Constructions	1 461 383	348 605	1 112 778	42,58	1 156 814	42,65
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 468	63	1 405	0,05		
Autres immobilisations corporelles	140 198	94 948	45 251	1,73	47 948	1,77
Immobilisations en cours					17 708	0,65
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	8 402		8 402	0,32	8 254	0,30
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 697 212	443 616	1 253 596	47,96	1 316 484	48,53
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	68 080	16 317	51 763	1,98	20 388	0,75
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	55 538		55 538	2,12	71 337	2,63
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	238 560	3 710	234 850	8,99	237 141	8,74
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 015 486		1 015 486	38,85	1 063 918	39,22
Charges constatées d'avance	2 410		2 410	0,09	3 224	0,12
TOTAL (II)	1 380 073	20 027	1 360 046	52,04	1 396 009	51,47
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 077 285	463 643	2 613 642	100,00	2 712 493	100,00

DISTRICT FOOT LOIRE

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 092 244	80,05	2 084 373	76,84
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	5 575	0,21	7 871	0,29
Subventions d'investissement	115 139	4,41	130 185	4,80
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 212 958	84,67	2 222 430	81,93
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	55 317	2,12	43 674	1,61
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	55 317	2,12	43 674	1,61
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	205 379	7,86	243 694	8,98
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	40 085	1,53	55 942	2,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	26 474	1,01	25 417	0,94
. Organismes sociaux	33 533	1,28	52 216	1,93
. Etat, impôts sur les bénéfiques				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 819	0,18	4 207	0,16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			39 076	1,44
Autres dettes				
Instrument de trésorerie	35 077	1,34	25 837	0,95
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	345 367	13,21	446 389	16,46
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 613 642	100,00	2 712 493	100,00

DISTRICT FOOT LOIRE

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	426 595		426 595	100,00	438 546	100,00	-11 951	-2,72	
Chiffres d'Affaires Nets	426 595		426 595	100,00	438 546	100,00	-11 951	-2,72	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			343 976	80,63	295 680	67,42	48 296	16,33	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			19 360	4,54	30 511	6,96	-11 151	-36,54	
Autres produits					0	0,00			
Total des produits d'exploitation (I)			789 931	185,17	764 737	174,38	25 194	3,29	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			51 840	12,15	63 438	14,47	-11 598	-18,27	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			207 613	48,67	201 993	46,06	5 620	2,78	
Impôts, taxes et versements assimilés			19 312	4,53	18 415	4,20	897	4,87	
Salaires et traitements			302 442	70,90	276 068	62,95	26 374	9,55	
Charges sociales			117 345	27,51	107 325	24,47	10 020	9,34	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			77 707	18,22	76 216	17,38	1 491	1,96	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			16 317	3,82	9 610	2,19	6 707	69,79	
Dotations aux provisions pour risques et charges			16 238	3,81	9 016	2,06	7 222	80,10	
Autres charges			157	0,04	3 393	0,77	-3 236	-95,36	
Total des charges d'exploitation (II)			808 971	189,63	765 474	174,55	43 497	5,68	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-19 040	-4,45	-736	-0,16	-18 304	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			19 235	4,51	22 363	5,10	-3 128	-13,98	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			19 235	4,51	22 363	5,10	-3 128	-13,98	
Dotations financières aux amortissements et provisions			3 710	0,87			3 710	N/S	
Intérêts et charges assimilées			5 940	1,39	6 982	1,59	-1 042	-14,91	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			9 649	2,26	6 982	1,59	2 667	38,20	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			9 586	2,25	15 380	3,51	-5 794	-37,66	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-9 454	-2,21	14 644	3,34	-24 098	-164,55	

DISTRICT FOOT LOIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 036	0,48	139 758	31,87	-137 722	-98,53
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 046	3,53	15 046	3,43		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	17 082	4,00	154 804	35,30	-137 722	-88,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			158 796	36,21	-158 796	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			158 796	36,21	-158 796	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	17 082	4,00	-3 992	-0,90	21 074	527,91
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 053	0,48	2 781	0,63	-728	-26,17
Total des Produits (I+III+V+VII)	826 249	193,68	941 905	214,78	-115 656	-12,27
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	820 674	192,38	934 033	212,98	-113 359	-12,13
RÉSULTAT NET	5 575	1,31	7 871	1,79	-2 296	-29,16
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	7 382	1,73	7 382	1,68		0,00
Dont Crédit-bail immobilier						

DISTRICT FOOT LOIRE

Annexes

Annexes

DISTRICT FOOT LOIRE**ANNEXE**

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 613 642,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 575,02 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/08/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

DISTRICT FOOT LOIRE

ANNEXE

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 697 212 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 674 139	14 670		1 688 809
Immobilisations financières	8 254	148		8 402
TOTAL	1 682 393	14 818		1 697 212

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 443 616 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	365 909	77 707		443 616
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	365 909	77 707		443 616

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Terrain	85 760	0	85 760	Non amortiss.
Constructions	1 461 383	348 605	1 112 778	10 à 30 ans
Materiel technique	1 468	63	1 405	4 à 5 ans
Agencement et install	20 905	14 463	6 442	5 à 10 ans
Mobilier et mat	53 678	25 809	27 869	5 à 10 ans
Mat info	65 615	54 675	10 939	3 ans
TOTAL	1 688 809	443 616	1 245 193	

3.2 - Etat des créances = 126 028 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	126 028	126 028	
TOTAL	126 028	126 028	

DISTRICT FOOT LOIRE

ANNEXE

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 20 027 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	9 610	16 317	9 610		16 317
Comptes financiers		3 710			3 710
Total	9 610	20 027	9 610		20 027

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 56 279 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	55 538
Disponibilités	742
TOTAL	56 279

3.5 - Charges constatées d'avance = 2 410 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

DISTRICT FOOT LOIRE

ANNEXE

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 55 317 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	43 674	16 238	4 595		55 317
TOTAL	43 674	16 238	4 595		55 317

4.2 - Etat des dettes = 345 367 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	205 379	39 392	145 214	20 773
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	40 085	40 085		
Dettes fiscales & sociales	64 826	64 826		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	35 077	35 077		
TOTAL	345 367	179 380	145 214	20 773

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 80 346 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	37 140
Dettes fiscales & sociales	43 206
Autres dettes	
TOTAL	80 346

4.4 - Produits constatés d'avance = 35 077 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Le montant de la provision comptabilisée au 30 juin 2018 d'un montant de 43 817 euros correspond à l'engagement lié aux indemnités de départ en retraite qui seront à payer aux salariés lors de leur départ en retraite

Le montant de la provision comptabilisée au 30 juin 2018 d'un montant de 11 500 euros correspond à des charges liées aux départs de salariés.

DISTRICT FOOT LOIRE**ANNEXE**

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

DISTRICT FOOT LOIRE

ANNEXE

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Engagements donnés = 13 697 E**

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	13 697
TOTAL	13 697

6.2 - Dettes garanties par des suretés réelles

les placements financiers sont nantis à hauteur de 110 000 euros au profit du CREDIT AGRICOLE en contrepartie des financements obtenus pour l'acquisition des locaux de ROANNE . Le montant du capital restant du au 30.06.2018 s'élève à 40 430 euros.

un placement de 100 000 euros est nanti au profit du CREDIT AGRICOLE en contrepartie des financements pour l'acquisition des locaux de SAINT PRIEST EN JAREZ . Le capital restant du au 30.06.2018 s'élève à 164 948 euros.

DISTRICT FOOT LOIRE

ANNEXE

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 56 279 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	55 538
Produits divers à recevoir(46870000)	55 538
Disponibilités :	742
Interets courus(51870000)	742
TOTAL	56 279

8.2 - Charges constatées d'avance = 2 410 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	2 410
TOTAL	2 410

8.3 - Charges à payer = 80 346 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	37 140
Fournisseurs fnp(40810000)	37 140
Dettes fiscales et sociales :	43 206
Dettes prov. congés payés(42820000)	26 474
Charges sur congés à payer(43820000)	11 913
Etat - autres charges à payer(44860000)	4 819
TOTAL	80 346

8.4 - Produits constatés d'avance = 35 077 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	35 077
TOTAL	35 077