
DISTRICT FOOT LOIRE

2 Rue De L'Artisanat

42270 SAINT PRIEST EN JAREZ

COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022



COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

DISTRICT FOOT LOIRE
Pour l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 372 726 €
Chiffre d'affaires	225 317 €
Résultat net comptable	-90 195 €

Fait à SAINT-ETIENNE,
Le 30/09/2022.

SEBASTIEN TRECARTES,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/06/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	30/06/21
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	85 760		85 760	85 760
Constructions	1 465 846	604 617	861 229	921 281
Installations tech., matériel et outillages industriels	27 095	20 842	6 254	14 992
Autres immobilisations corporelles	152 990	129 590	23 399	36 136
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	9 024		9 024	8 864
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 740 715	755 049	985 666	1 067 032
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	66 943	14 977	51 966	4 735
Autres créances (3)	51 379		51 379	115 921
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	179 769		179 769	179 123
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 096 206		1 096 206	1 197 443
Charges constatées d'avance (3)	7 741		7 741	2 552
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 402 038	14 977	1 387 060	1 499 774
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 142 753	770 026	2 372 726	2 566 807

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 30/06/22	Valeurs au 30/06/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	2 163 409	2 163 869
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-90 195	-459
SITUATION NETTE	2 073 215	2 163 409
Subventions d'investissement	60 000	70 000
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 133 215	2 233 409
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	75 000	153 710
TOTAL PROVISIONS	75 000	153 710
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	49 914	83 845
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 200	1 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	17 033	3 374
Dettes fiscales et sociales	59 142	52 738
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		12 918
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	37 223	25 613
TOTAL DETTES	164 512	179 687
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 372 726	2 566 807

(1) Dont à plus d'un an

20 773

49 688

(1) Dont à moins d'un an

143 739

129 999

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

226

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	225 317	26 532	198 785	749
Montant net du chiffre d'affaires	225 317	26 532	198 785	749
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	318 858	453 422	-134 563	-30
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	133 633	38 945	94 689	243
Autres produits	9	21	-12	-58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	677 816	518 919	158 897	31
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	42 462	5 026	37 436	745
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	289 990	113 695	176 295	155
Impôts, taxes et versements assimilés	12 401	11 084	1 317	12
Salaires et traitements	229 075	176 789	52 286	30
Charges sociales	128 555	59 562	68 993	116
Dotations aux amortissements	86 557	92 119	-5 561	-6
et dépréciations				
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	5 139	229	4 910	
Dotations aux provisions		4 433	-4 433	-100
Autres charges	1 420	3 374	-1 954	-58
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	795 600	466 310	329 290	71
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-117 783	52 610	-170 393	-324
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 579	16 093	-4 514	-28
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	11 579	16 093	-4 514	-28
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 521	2 612	-1 091	-42
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 521	2 612	-1 091	-42
RÉSULTAT FINANCIER	10 058	13 481	-3 423	-25
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-107 725	66 090	-173 816	-263
Produits exceptionnels	19 052	15 928	3 123	20
Charges exceptionnelles	180	81 115	-80 935	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	18 872	-65 187	84 058	-129
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	1 341	1 363	-22	-2
TOTAL DES PRODUITS	708 447	550 941	157 506	29
TOTAL DES CHARGES	798 642	551 400	247 242	45
Bénéfice ou Perte	-90 195	-459	-89 735	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/07/21 Au 30/06/22		Du 01/07/20 Au 30/06/21		Variation	
		en %		en %	en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	225 317	100	26 532	100	198 785	749
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	225 317	100	26 532	100	198 785	749
PRODUCTION DE L'EXERCICE	225 317	100	26 532	100	198 785	749
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	225 317	100	26 532	100	198 785	749
- Matières premières	42 462	19	5 026	19	37 436	745
- Sous-traitance (directe)	2 963	1	621	2	2 342	377
MARGE DE PRODUCTION	179 892	80	20 885	79	159 007	761
MARGE BRUTE TOTALE	179 892	80	20 885	79	159 007	761
- Autres achats	10 728	5	9 842	37	886	9
- Charges externes	276 299	123	103 232	389	173 067	168
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-107 135	-48	-92 189	-347	-14 947	-16
Subventions d'exploitation	318 858	142	453 422		-134 564	-30
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 401	6	11 084	42	1 317	12
- Salaires et traitements	229 075	102	176 789	666	52 286	30
- Charges sociales	128 555	57	59 562	224	68 993	116
Total	-51 173	-23	205 987	776	-257 160	-125
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-158 308	-70	113 798	429	-272 107	-239
Reprises sur dép., prov., amorts	81 765	36	7 708	29	74 057	961
+ Transferts de charges d'exploitation	51 868	23	31 237	118	20 631	66
+ Autres produits d'exploitation	9		21		-12	-58
- Dotations amort. et dépréciations	91 697	41	96 781	365	-5 084	-5
- Autres charges d'exploitation	1 420	1	3 374	13	-1 954	-58
Total	40 525	18	-61 189	-231	101 714	166
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-117 783	-52	52 610	198	-170 393	-324
Opérations en commun						
+ Produits financiers	11 579	5	16 093	61	-4 514	-28
- Charges financières	1 521	1	2 612	10	-1 091	-42
Total	10 058	4	13 481	51	-3 423	-25
RÉSULTAT COURANT	-107 725	-48	66 090	249	-173 816	-263
+ Produits exceptionnels (1)	19 052	8	15 928	60	3 123	20
- Charges exceptionnelles (2)	180		81 115	306	-80 935	-100
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	1 341	1	1 363	5	-22	-2
Total	17 531	8	-66 550	-251	84 080	126
RÉSULTAT EXERCICE	-90 195	-40	-459	-2	-89 735	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

ANNEXES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 DETTES LIÉES À LA COVID-19
 COMMENTAIRES

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		
	0		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

L'épidémie liée au COVID 19 a eu un impact fort sur notre activité sur les exercices précédents.

De nouveau, le résultat de l'exercice clos au 30 juin 2022 en subit les effets.

Les recettes ont été en effet insuffisantes pour faire face aux charges de fonctionnement.

Les comptes annuels au 30/06/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains		85 760			
	Constructions	Sur sol propre	1 465 006			
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			840	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		27 095			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		21 533		1 562
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		157 411		2 629
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			1 756 806		5 032	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		8 864		160	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL			8 864		160	
TOTAL GENERAL			1 765 670		5 191	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORP.	Terrains				85 760		
	Constructions	Sur sol propre			1 465 006		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons				840	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				27 095		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				23 096	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier		30 146		129 894	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			30 146		1 731 691		
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				9 024		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL					9 024		
TOTAL GENERAL			30 146		1 740 715		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	543 726	60 849		604 575
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.		42		42
Inst. techniques matériel et outil. industriels		12 103	8 738		20 842
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	18 061	1 240		19 301
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	124 748	15 687	30 146	110 289
TOTAL		698 638	86 557	30 146	755 049
TOTAL GENERAL		698 638	86 557	30 146	755 049

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 75 000 euros concernant un litige salarié.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC.I.I.F. IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
AC.I.I.F. CIRCULAN I	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	66 943	66 943	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	51 379	51 379		
Charges constatées d'avance	7 741	7 741		
TOTAUX		126 063	126 063	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 741
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	7 741

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	51 379
Disponibilités	
TOTAL	51 379

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine	49 914	29 141	20 773
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 200	1 200		
Fournisseurs & comptes rattachés	17 033	17 033		
Personnel & comptes rattachés	24 913	24 913		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	27 118	27 118		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, tax & assimilés	7 111	7 111	
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 223	37 223		
TOTAUX	164 512	143 739	20 773	

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 223
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	37 223

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 507
Dettes fiscales et sociales	42 512
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	58 019

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Les placements financiers étaient nantis à hauteur de 110 000 euros au profit du CREDIT AGRICOLE en contrepartie des financements obtenus pour l'acquisition des locaux de ROANNE . L'emprunt a été soldé sur l'exercice.

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 juin 2022 s'élève à 49 687 euros.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	49 687	100 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	49 687	100 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A noter, cette année, qu'un contrat d'indemnité de fin de carrière a été ouvert après du CREDIT AGRICOLE.
Pour cette exercice, un versement a été effectué pour la somme de 50 000 euros.

Au 30/06/2022, les engagements d'indemnités de fin de carrière s'élevaient à 39 942 euros.
Ceux ci sont donc totalement couverts.