

**ÉTATS FINANCIERS AU
31/08/2024**

Spelc Lorraine
35 grand rue
DIEDING
57905 Zetting

Téléphone : 0611754717

SOMMAIRE

Bilan	3
Compte de résultat	6
Détail des comptes	8
Bilan.....	9
Compte de Résultat.....	11

Bilan

Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)			Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immobilisations incorp. : Fonds commercial				
Immobilisations incorp. : Autres				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total I : Actif immobilisé				
Stocks - Matières premières, approvisionnements, en cours de production				
Stocks - Marchandises				
Av. et Ac. versés sur commandes				
Créances : Clients et comptes rattachés				
Créances : Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	52 414		52 414	48 317
Charges constatées d'avance				
Total II : Actif circulant	52 414		52 414	48 317
Total général (I + II)	52 414		52 414	48 317

Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)
	Net	Net
Capital social ou individuel	44 335	44 335
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 015	2 281
Résultat de l'exercice	3 053	-4 295
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I : Capitaux propres	45 373	42 320
Total II : Provisions pour risques et charges		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Comptes courants d'associés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	7 041	5 996
Total III : Dettes	7 041	5 996
Total général (I + II + III)	52 414	48 317

Compte de résultat

Compte de Résultat

RÉSULTAT COMPTABLE	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)
Ventes de marchandises	169	210
Production vendue - Biens		
Production vendue - Services		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues	711	2 596
Autres produits	34 097	29 242
Total I : Produits d'exploitation	34 977	32 048
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matière première et approvisionnement)		
Autres charges externes	13 268	18 153
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
Autres charges	20 155	18 810
Total II : Charges d'exploitation	33 423	36 963
Résultat d'exploitation (I - II)	1 554	-4 915
Total III : Produits financiers	1 499	619
Total IV : Produits exceptionnels		
Total V : Charges financières		
Total VI : Charges exceptionnelles		
Total VII : Impôts sur les bénéfices		
Bénéfices ou pertes (Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII))	3 053	-4 295

Détail des comptes

Détail des comptes

BILAN SIMPLIFIÉ				
	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Actif				
Actif circulant				
Disponibilités	52 414.15	48 316.53	4 097.62	8.48
51200001 CREDIT MUTUEL	2 414.15	2 316.53	97.62	4.21
51200002 CREDIT MUTUEL LIVRET	50 000.00	46 000.00	4 000.00	8.70
Total II	52 414.15	48 316.53	4 097.62	8.48
Total général (I + II)	52 414.15	48 316.53	4 097.62	8.48

Détail des comptes

BILAN SIMPLIFIÉ				
	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Passif				
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	44 334.83	44 334.83		
10200000 Fonds syndical propre sans droit de reprise	44 334.83	44 334.83		NS
Report à nouveau	-2 014.70	2 280.76	-4 295.46	-188.33
11000000 REPORT A NOUVEAU	8 976.40	8 976.40		NS
11900000 Report à nouveau (débitteur)	-10 991.10	-6 695.64	-4 295.46	64.15
Résultat de l'exercice	3 053.30	-4 295.46	7 348.76	-171.08
Total I	45 373.43	42 320.13	3 053.30	7.21
Dettes				
Produits constatés d'avance	7 040.72	5 996.40	1 044.32	17.42
48700000 Produits constatés d'avance COTISATIONS	7 040.72	5 996.40	1 044.32	17.42
Total III	7 040.72	5 996.40	1 044.32	17.42
Total général (I + II + III)	52 414.15	48 316.53	4 097.62	8.48

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ				
	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises dont export et livraisons intracommunautaires	169.20	210.00	-40.80	-19.43
70700000 VENTES CEZAM	169.20	210.00	-40.80	-19.43
Subventions d'exploitation reçues	711.05	2 595.78	-1 884.73	-72.61
74000000 Subventions recues fédération	711.05	2 595.78	-1 884.73	-72.61
Autres produits	34 096.93	29 242.40	4 854.53	16.60
75600000 Cotisations Adhérents	34 096.93	29 242.40	4 854.53	16.60
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)	34 977.18	32 048.18	2 929.00	9.14
Charges d'exploitation				
Autres charges externes	13 267.76	18 152.84	-4 885.08	-26.91
60400000 Achats prestations pour activités	1 386.80	672.00	714.80	106.37
60500000 Achats matériels et fournitures pour activité	1 139.31	1 596.75	-457.44	-28.65
61300000 Locations	591.00	627.09	-36.09	-5.76
61600000 Assurances, Primes versées	756.37	700.33	56.04	8.00
61800000 Documentation, STAGES	1 432.48	3 810.31	-2 377.83	-62.41
61850000 FRAIS DE REUNION REPAS	1 183.45	1 720.88	-537.43	-31.23
62200000 honoraires et intermédiaires	90.00	90.00		NS
62270000 Frais d'actes et de contentieux	1 600.00	1 860.00	-260.00	-13.98
62400000 Frais de transport	2 862.97	3 538.35	-675.38	-19.09
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	925.86	1 823.93	-898.07	-49.24
62600000 Frais postaux	1 237.58	1 663.20	-425.62	-25.59
62700000 Services bancaires et assimilés	61.94	50.00	11.94	23.88
Autres charges	20 155.00	18 810.00	1 345.00	7.15
65800000 Cotisations Fédérations et autres	20 155.00	18 810.00	1 345.00	7.15
Total des charges d'exploitation (II)	33 422.76	36 962.84	-3 540.08	-9.58
1 - Résultat d'exploitation (I - II)	1 554.42	-4 914.66	6 469.08	-131.63
Produits et charges divers				
Produits financiers (III)	1 498.88	619.20	879.68	142.07
76000000 Intérêts placements	1 498.88	619.20	879.68	142.07
2 - Bénéfice ou perte : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)	3 053.30	-4 295.46	7 348.76	-171.08