

SA des Fairways de Beauvallon

Boulevard des Collines

83310 Grimaud

COMPTES ANNUELS du 01/04/2021 au 31/03/2022

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Soldes Intermédiaires de Gestion*
- *Détail Compte de résultat*

DELTA COMPTA

*47 boulevard Rabatau
Résidence de l'Antignane
13008 MARSEILLE
0491797596*

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/03/2022**

La situation intermédiaire de l'entreprise

SA des Fairways de Beauvallon
Boulevard des Collines

83310 Grimaud

couvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	5 147 265 Euros
-Chiffre d'affaires,	1 863 923 Euros
-Résultat net comptable,	(55 607) Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à MARSEILLE
Le 10/06/2022

Didier PRADERE
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2022 12			Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 280	8 280		122	122-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	6 193 185	2 965 320	3 227 864	3 362 388	134 524-	4.00-
	Constructions	1 621 952	1 158 087	463 865	510 899	47 034-	9.21-
	Installations techniques, matériel et outillage	819 058	700 310	118 748	107 739	11 010	10.22
	Autres immobilisations corporelles	422 125	327 332	94 793	94 714	79	0.08
	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	2 076		2 076	2 076		
	Total II	9 066 676	5 159 329	3 907 347	4 077 939	170 591-	4.18-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	5 840		5 840	6 140	300-	4.89-
	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	2 136		2 136	2 595	459-	17.69-
	Autres créances	33 551		33 551	33 714	163-	0.48-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	312 259		312 259	623 104	310 844-	49.89-
	Disponibilités	823 222		823 222	443 958	379 263	85.43
	Charges constatées d'avance (3)	62 910		62 910	56 446	6 464	11.45
	Total III	1 239 918		1 239 918	1 165 957	73 961	6.34
Comptes de Régularisation	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)	10 306 594	5 159 329	5 147 265	5 243 896	96 631-	1.84-

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2022 12	Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 292 898) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 292 898 1 307 301	3 292 898 1 307 301		
	Réserves				
	Réserve légale	198 715	198 715		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	306 308-	141 852	448 160-	315.94-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	55 607-	448 160-	392 553	87.59
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 437 000	4 492 606	55 607-	1.24-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		100 000	100 000-	100.00-
	Total III		100 000	100 000-	100.00-
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	25 858		25 858	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	12 783	12 783		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 878	45 419	41 460	91.28
	Dettes fiscales et sociales	132 519	126 934	5 585	4.40
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 137		2 137	
	Produits constatés d'avance (1)	450 091	466 154	16 063-	3.45-
	Total IV	710 266	651 290	58 976	9.06
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 147 265	5 243 896	96 631-	1.84-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

710 266651 290

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12		31/03/2021	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 863 923		100.00	1 438 842		100.00	425 082	29.54
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	1 810 587		97.14	1 393 933		96.88	416 654	29.89
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée	53 337		2.86	44 909		3.12	8 428	18.77
Production de l'exercice	1 863 923		100.00	1 438 842		100.00	425 082	29.54
- Matières premières, approvisionnements consommés	300		0.02	1 380		0.10	1 080-	78.26-
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	1 863 623		99.98	1 437 462		99.90	426 162	29.65
Marge brute globale	1 863 623		99.98	1 437 462		99.90	426 162	29.65
- Autres achats + charges externes	855 721		45.91	664 904		46.21	190 817	28.70
Valeur ajoutée	1 007 902		54.07	772 558		53.69	235 345	30.46
+ Subventions d'exploitation				12 500		0.87	12 500-	100.00-
- Impôts, taxes et versements assimilés	18 069		0.97	18 049		1.25	20	0.11
- Salaires du personnel	533 609		28.63	482 425		33.53	51 184	10.61
- Charges sociales du personnel	220 780		11.84	147 873		10.28	72 906	49.30
Excédent brut d'exploitation	235 444		12.63	136 710		9.50	98 735	72.22
+ Autres produits de gestion courante	6 389		0.34	114		0.01	6 275	NS
- Autres charges de gestion courante	141 155		7.57	2 110		0.15	139 045	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	131 512		7.06	408		0.03	131 105	NS
- Dotations aux amortissements	291 315		15.63	330 300		22.96	38 985-	11.80-
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	59 124-		3.17-	195 180-		13.57-	136 056	69.71
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	6 667		0.36	13 403		0.93	6 736-	50.26-
- Charges financières	11 400		0.61				11 400	
Résultat courant	63 857-		3.43-	181 776-		12.63-	117 920	64.87
+ Produits exceptionnels	105 000		5.63	1 000		0.07	104 000	NS
- Charges exceptionnelles	96 750		5.19	267 384		18.58	170 634-	63.82-
Résultat exceptionnel	8 250		0.44	266 384-		18.51-	274 634	103.10
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	55 607-		2.98-	448 160-		31.15-	392 553	87.59

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12			Exercice N-1 31/03/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 511 314		1 511 314	1 241 187		270 127	21.76
Production vendue de services	299 273		299 273	152 745		146 527	95.93
Chiffre d'affaires NET	1 810 587		1 810 587	1 393 933		416 654	29.89
Production stockée							
Production immobilisée			53 337	44 909		8 428	18.77
Subventions d'exploitation				12 500		12 500	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			131 512	408		131 105	NS
Autres produits			6 389	114		6 275	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 001 825	1 451 863		549 962	37.88
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)			300	1 380		1 080	78.26
Autres achats et charges externes *			855 721	664 904		190 817	28.70
Impôts, taxes et versements assimilés			18 069	18 049		20	0.11
Salaires et traitements			533 609	482 425		51 184	10.61
Charges sociales			220 780	147 873		72 906	49.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			291 315	330 300		38 985	11.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			141 155	2 110		139 045	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 060 949	1 647 042		413 906	25.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			59 124	195 180		136 056	69.71
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12	31/03/2021	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)	6 667		13 403		6 736-	50.26-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	6 667		13 403		6 736-	50.26-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	480				480	
Différences négatives de change	10 919				10 919	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	11 400				11 400	
2. Résultat financier (V-VI)	4 732-		13 403		18 136-	135.31-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	63 857-		181 776-		117 920	64.87
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 000				5 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 000		1 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	100 000				100 000	
Total VII	105 000		1 000		104 000	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	96 750		43 000		53 750	125.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			124 384		124 384-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			100 000		100 000-	100.00-
Total VIII	96 750		267 384		170 634-	63.82-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 250		266 384-		274 634	103.10
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	2 113 492		1 466 266		647 226	44.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 169 099		1 914 426		254 672	13.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	55 607-		448 160-		392 553	87.59

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
; Redevance de crédit bail immobilier

1 740
10 190 10 565

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

DELTA COMPTA

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2022 12	% bilan	Exercice N-1 31/03/2021 12	% bilan	Exercice N-2 31/03/2020 12	% bilan
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				122		1 018	0.02
20500000	Concess. brevets licence	8 280	0.16	8 280	0.16	8 280	0.15
28050000	Amort.concessions brevets	8 280-	0.16-	8 158-	0.16-	7 262-	0.13-
TERRAINS		3 227 864	62.71	3 362 388	64.12	3 468 367	61.29
21100000	Terrains	2 191 681	42.58	2 191 681	41.79	2 191 681	38.73
21200000	Agenc.amenag. de terrains	4 001 504	77.74	3 945 449	75.24	3 858 120	68.18
28120000	Amort.agenc.amen.terrains	2 965 320-	57.61-	2 774 742-	52.91-	2 581 434-	45.62-
CONSTRUCTIONS		463 865	9.01	510 899	9.74	707 333	12.50
21310000	Batiments	1 151 848	22.38	1 151 848	21.97	1 162 198	20.54
21350000	Aai des constructions	330 412	6.42	330 412	6.30	656 518	11.60
21350300	Aai club house	139 691	2.71	137 866	2.63	137 866	2.44
28131000	Amort.batiments	839 931-	16.32-	813 745-	15.52-	786 879-	13.90-
28135000	Amort.aai des construct.	246 163-	4.78-	233 140-	4.45-	409 873-	7.24-
28135030	Amort. AAI CH	71 992-	1.40-	62 343-	1.19-	19 385-	0.34-
28135300	Amort.aai constr.club h.					33 112-	0.59-
INSTALLATIONS TECHN., MATERIEL ET OUTILLAGE INDUS.		118 748	2.31	107 739	2.05	151 355	2.67
21500000	Inst.tech.mat.outil.indus	803 406	15.61	755 288	14.40	751 313	13.28
21510000	Mat. outillage club house	15 652	0.30	15 652	0.30	15 652	0.28
28150000	Amort.ins.tec.mat.out.ind	687 607-	13.36-	651 369-	12.42-	604 649-	10.68-
28151000	Amort.materiel club house	12 703-	0.25-	11 833-	0.23-	10 962-	0.19-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		94 793	1.84	94 714	1.81	108 499	1.92
21810000	Agencements club house	335 150	6.51	320 424	6.11	320 424	5.66
21820000	Materiel de transport	14 076	0.27	14 076	0.27	14 076	0.25
21830000	Materiel bureau et info.	10 464	0.20	10 464	0.20	9 414	0.17
21840000	Mobilier	4 356	0.08	4 356	0.08	4 356	0.08
21840300	Mobilier club house	58 080	1.13	58 080	1.11	60 280	1.07
28181000	Amort.agenct club h.	240 992-	4.68-	226 650-	4.32-	212 341-	3.75-
28182000	Amort.materiel transport	14 076-	0.27-	14 076-	0.27-	14 076-	0.25-
28183000	Amort.mat.bureau et info.	9 829-	0.19-	9 567-	0.18-	9 375-	0.17-
28184000	Amort.mobilier	4 356-	0.08-	4 356-	0.08-	4 356-	0.08-
28184030	Amort Mobilier CH	58 080-	1.13-	58 037-	1.11-	874-	0.02-
28184300	Amort.mobilier club h.					59 029-	1.04-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 076	0.04	2 076	0.04	2 076	0.04
27500000	Depots cautionnem.verses	2 076	0.04	2 076	0.04	2 076	0.04
TOTAL II		3 907 347	75.91	4 077 939	77.77	4 438 648	78.44
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		5 840	0.11	6 140	0.12	7 520	0.13
31000000	Stocks mat.prem.et fourn.	5 840	0.11				
31700000	Stock fournitures et pieces			6 140	0.12	7 520	0.13
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		2 136	0.04	2 595	0.05	14 575	0.26
41100000	Clients	2 136	0.04	2 595	0.05	14 575	0.26
AUTRES CREANCES		33 551	0.65	33 714	0.64	79 608	1.41
40100000	Fournisseurs	4 200	0.08	10 939	0.21		
43870000	Autre org.soc.rembt à recevoir					21 559	0.38
44562000	Tva/immobilis.deductible	544	0.01			0	
44566000	Tva/autr.biens serv. ded.	1 435	0.03			3 747	0.07
44586000	Tca/fact. non parvenues	1 405	0.03	1 100	0.02	1 060	0.02

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2022 12	% bilan	Exercice N-1 31/03/2021 12	% bilan	Exercice N-2 31/03/2020 12	% bilan
CAPITAL	3 292 898	63.97	3 292 898	62.79	3 292 898	58.19
10130000 Cap.souscr. appele verse	3 292 898	63.97	3 292 898	62.79	3 292 898	58.19
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	1 307 301	25.40	1 307 301	24.93	1 307 301	23.10
10410000 Primes d'emission	1 307 301	25.40	1 307 301	24.93	1 307 301	23.10
RESERVE LEGALE	198 715	3.86	198 715	3.79	198 715	3.51
10610000 Reserve legale	198 715	3.86	198 715	3.79	198 715	3.51
REPORT A NOUVEAU	306 308-	5.95-	141 852	2.71	313 199	5.53
11000000 Report a nouveau credit.	306 308-	5.95-	141 852	2.71	313 199	5.53
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	55 607-	1.08-	448 160-	8.55-	171 347-	3.03-
TOTAL I	4 437 000	86.20	4 492 606	85.67	4 940 766	87.31
PROVISIONS POUR RISQUES			100 000	1.91		
15110000 Provisions pour litiges			100 000	1.91		
TOTAL III			100 000	1.91		
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	25 858	0.50				
16400000 Prêt 75 000€ 60 mois	25 858	0.50				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	12 783	0.25	12 783	0.24	12 783	0.23
16500000 Depots-cautionnem. recus	12 783	0.25	12 783	0.24	12 783	0.23
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	86 878	1.69	45 419	0.87	75 218	1.33
40100000 Fournisseurs	70 303	1.37	29 444	0.56	68 858	1.22
40810000 Fourn. fact.non parvenues	16 575	0.32	15 975	0.30	6 360	0.11
DETTES FISCALES ET SOCIALES	132 519	2.57	126 934	2.42	162 316	2.87
42820000 Dettes prov./conges payes	57 831	1.12	50 855	0.97	72 149	1.27
43100000 Urssaf	7 380	0.14	8 072	0.15	3 784	0.07
43720000 Abello administratifs	1 699	0.03	2 021	0.04	1 153	0.02
43750000 Mutuelle du var	2 548	0.05	2 794	0.05	5 747	0.10
43760000 Msa	23 461	0.46	24 012	0.46	19 852	0.35
43770000 Cpcea	4 662	0.09	820	0.02	921	0.02
43820000 Charg.soc./conges a payer	22 848	0.44	20 158	0.38	28 757	0.51
44551000 Tva a decaisser	4 162	0.08	10 628	0.20	10 840	0.19
44566000 Tva/autr.biens serv. ded.			2 169	0.04		
44571200 Tva collectée 20 %	792	0.02	600	0.01	6 005	0.11
44587000 Tca/factures a etablr	4 328	0.08	2 485	0.05	7 874	0.14
44700000 Etat Retenue à la source	1 217	0.02	1 543	0.03	1 579	0.03
44860000 Charges a payer	1 589	0.03	777	0.01	3 654	0.06
AUTRES DETTES	2 137	0.04			10 979	0.19
46720000 Fédération Fse de Golf	2 137	0.04			10 979	0.19
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	450 091	8.74	466 154	8.89	456 914	8.07
48700000 Produits constat.d'avance	450 091	8.74	466 154	8.89	456 914	8.07
TOTAL IV	710 266	13.80	651 290	12.42	718 210	12.69

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2021 12	% CA	Exercice N-2 31/03/2020 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 863 923	100.00	1 438 842	100.00	1 713 081	100.00
PRODUCTION VENDUE	1 810 587	97.14	1 393 933	96.88	1 629 106	95.10
70211000 Abonnements 20 %	629 956	33.80	602 800	41.89	638 783	37.29
70301000 Greenfees 20 %	880 725	47.25	636 975	44.27	736 110	42.97
70311000 Licences 20 %	634	0.03	1 412	0.10	2 228	0.13
70410000 Compétitions 20 %	62 530	3.35	21 521	1.50	47 421	2.77
70601000 Loyers 20 %	33 567	1.80	11 125	0.77	50 433	2.94
70611000 Locat chariots&club 20%	58 827	3.16	25 292	1.76	37 429	2.18
70631000 Locations voitures 20 %	125 496	6.73	78 376	5.45	86 908	5.07
70641000 Honoraires adm 20 %	12 000	0.64	14 432	1.00	19 200	1.12
70651000 Locat.balles pract 20 %					1 441	0.08
70851000 Prestations diverses 20 %	6 853	0.37	2 000	0.14	13 609	0.79
PRODUCTION IMMOBILISEE	53 337	2.86	44 909	3.12	83 974	4.90
72200000 Production immo.corporel.	53 337	2.86	44 909	3.12	83 974	4.90
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 863 923	100.00	1 438 842	100.00	1 713 081	100.00
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	300	0.02	1 380	0.10	595	0.03
60310000 Var.stocks mat.1ere,fourn	5 840	0.31				
60317000 Variation stock fourn.	6 140	0.33	1 380	0.10	595	0.03
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 863 623	99.98	1 437 462	99.90	1 712 486	99.97
MARGE BRUTE GLOBALE	1 863 623	99.98	1 437 462	99.90	1 712 486	99.97
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	855 721	45.91	664 904	46.21	628 110	36.67
60611000 Four.n.stock electricite	18 067	0.97	18 137	1.26	19 636	1.15
60612000 Four.n.stock.eau	92 370	4.96	107 014	7.44	90 508	5.28
60613000 Combustible terrain	17 689	0.95	10 131	0.70	12 075	0.70
60614000 Four.n.stock carburants	266	0.01	2 019	0.14	2 028	0.12
60622000 Achats fournitures jeux					870	0.05
60630000 Fourn.entrt.& petit equip.	4 261	0.23	1 439	0.10	3 262	0.19
60631000 Fourn.entrt.terrain	35 303	1.89	22 366	1.55	12 121	0.71
60631300 Fournit.sables mat.drain.	44 989	2.41	27 767	1.93	4 727	0.28
60631500 Fourn.engrais phytosan.	100 953	5.42	70 551	4.90	47 398	2.77
60632000 Fournitures & outillage	5 209	0.28	3 636	0.25	3 821	0.22
60634000 Fournitures vehicules	23 688	1.27	19 523	1.36	18 958	1.11
60635000 Fournitures arrosage	37 352	2.00	11 940	0.83	3 926	0.23
60636000 Fourn. personnel terrain	2 798	0.15	3 647	0.25	3 553	0.21
60637000 Pieces repar.machines	7 464	0.40	3 458	0.24	5 874	0.34
60640000 Fournit.administr.	4 558	0.24	3 004	0.21	4 750	0.28
61200000 John Deere Financila 249183bf0					2 398	0.14
61220000 Credit-bail mobilier			1 740	0.12	1 442	0.08
61241000 Lixxbail 1446.91€	14 469	0.78	14 852	1.03		
61242000 Lixxbail 830.45€	8 304	0.45	9 230	0.64		
61250000 John Deere Tondeuse 2500 E Cut	10 190	0.55	10 565	0.73	10 565	0.62
61260000 John Deere Rateau à Bunker	3 438	0.18	3 563	0.25	3 565	0.21
61270000 John Deere Contrat 359986	6 141	0.33	3 680	0.26	3 881	0.23
61300000 13 voitures ezgo rxv elite	19 319	1.04	25 889	1.80	22 464	1.31
61300100 13 Gps Tk7	4 969	0.27	3 313	0.23		
61320000 Locations immobilières	44 368	2.38	42 367	2.94	42 368	2.47
61350000 Locations mobilières	12 348	0.66	372	0.03	4 802	0.28
61351000 Tofinso Tond.Groundmaster					3 886	0.23

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Exercice N-2	%
		31/03/2022 12	CA	31/03/2021 12	CA	31/03/2020 12	CA
61354000	Bnp w0208091001 copieur multif	1 560	0.08	1 560	0.11	1 560	0.09
61355000	Tofinso Tondeuse Reelmaster					1 123	0.07
61400000	Charges locat,copropriete	27 081	1.45	27 391	1.90	25 549	1.49
61500000	Entretien et reparations	91 961	4.93	37 540	2.61	34 180	2.00
61520000	Entretien terrain			5 981	0.42	18 240	1.06
61560000	Maintenance	2 402	0.13	6 508	0.45	8 045	0.47
61600000	Primes d'assurance	34 292	1.84	25 487	1.77	25 004	1.46
61601000	Assurances vehicules	2 043	0.11	2 517	0.17	2 492	0.15
61850000	Frais de formation	3 997	0.21	3 010	0.21	2 400	0.14
62260000	Honoraires	22 886	1.23	26 158	1.82	29 113	1.70
62261000	Honoraires divers	27 050	1.45	19 780	1.37	32 746	1.91
62262000	Primes de depart pro-am	5 080	0.27			6 805	0.40
62270000	Frais acte & contentieux	394	0.02	5 330	0.37	2 857	0.17
62310000	Publicite	29 752	1.60	13 114	0.91	23 766	1.39
62340000	Cadeaux	314	0.02	145	0.01	511	0.03
62370000	Dotations competitions	6 438	0.35	4 298	0.30	3 555	0.21
62380000	Pourboires dons courants	12 934	0.69	7 400	0.51	12 205	0.71
62410000	Transports divers	4 176	0.22	501	0.03	1 283	0.07
62510000	Voyages & déplacements	437	0.02	210	0.01		
62570000	Receptions	9 917	0.53	5 099	0.35	11 176	0.65
62573000	Receptions competitions			276	0.02		
62600000	Frais postaux et telecom.	8 041	0.43	9 198	0.64	12 827	0.75
62700000	Services bancaires et ass	7 435	0.40	4 574	0.32	4 674	0.27
62810000	Commission sportive assoc	37 500	2.01	37 500	2.61	37 500	2.19
62811000	Cotis. professionnelles	230	0.01	230	0.02	230	0.01
62830000	Frais de facturation	1 287	0.07	898	0.06	1 395	0.08
VALEUR AJOUTEE		1 007 902	54.07	772 558	53.69	1 084 375	63.30
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				12 500	0.87		
74000000	Subventions			12 500	0.87		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		18 069	0.97	18 049	1.25	25 779	1.50
63120000	Taxe apprentissage	2 799	0.15	1 916	0.13	2 761	0.16
63330000	Formation continue	5 230	0.28	3 019	0.21	6 796	0.40
63511000	Contrb. eco. territoriale	635	0.03	3 632	0.25	5 785	0.34
63512000	Taxes foncieres	9 227	0.50	9 275	0.64	9 305	0.54
63700000	Taxes diverses	178	0.01	207	0.01	1 133	0.07
SALAIRES DU PERSONNEL		533 609	28.63	482 425	33.53	552 059	32.23
64110000	Remunerations personnel	528 659	28.36	500 252	34.77	549 624	32.08
64120000	Conges payes	6 976	0.37	21 294	1.48	16 968	0.99
64123000	Indemn.activite partielle.	3 500	0.19	1 471	0.10		
64124000	Prime Inflation	500	0.03				
64140000	Indem.& avantages div.			378	0.03		
64141000	Ijss	974	0.05	2 373	0.16	14 533	0.85
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		220 780	11.84	147 873	10.28	240 923	14.06
64510000	Cotisations urssaf	55 985	3.00	43 753	3.04	74 804	4.37
64532000	Cotis.retraites prevoyance	17 380	0.93	31 688	2.20	38 423	2.24
64550000	Cotisations aist			490	0.03	1 550	0.09
64560000	Cotisations msa	128 781	6.91	70 956	4.93	99 702	5.82
64581000	Tickets restaurant	15 943	0.86	9 587	0.67	19 759	1.15
64700000	Charges sociales /cp	2 691	0.14	8 599	0.60	6 685	0.39

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2021 12	% CA	Exercice N-2 31/03/2020 12	% CA
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	235 444	12.63	136 710	9.50	265 614	15.51
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 389	0.34	114	0.01	1 287	0.08
75800000 Prod.divers de gest.cour.	6 389	0.34	114	0.01	1 287	0.08
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	141 155	7.57	2 110	0.15	5 300	0.31
65800000 Charges div.gest.courante	141 155	7.57	2 110	0.15	5 300	0.31
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	131 512	7.06	408	0.03	1 785	0.10
78170000 Repr./prov.depr.créances	131 512	7.06				
79100000 Transferts charges d'expl			408	0.03	1 785	0.10
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	291 315	15.63	330 300	22.96	332 282	19.40
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	291 315	15.63	330 300	22.96	332 282	19.40
DOTATIONS AUX PROVISIONS					131 512	7.68
68170000 Dot.dépr. sur créances					131 512	7.68
RESULTAT D'EXPLOITATION	59 124-	3.17-	195 180-	13.57-	200 409-	11.70-
PRODUITS FINANCIERS	6 667	0.36	13 403	0.93	16 236	0.95
76800000 Autr. produits financiers	6 667	0.36	13 403	0.93	16 236	0.95
CHARGES FINANCIERES	11 400	0.61				
66110000 Charges d'interets	480	0.03				
66600000 Pertes de change	10 919	0.59				
RESULTAT COURANT	63 857-	3.43-	181 776-	12.63-	184 173-	10.75-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	105 000	5.63	1 000	0.07	22 500	1.31
77180000 Prod.except./oper.gestion	5 000	0.27				
77500000 Produits ces.elts d'actif			1 000	0.07	22 500	1.31
78750000 Reprise / prov. risque et cha.	100 000	5.37				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	96 750	5.19	267 384	18.58	9 674	0.56
67100000 Charges excep./op.gestion	96 750	5.19	3 000	0.21	8 798	0.51
67200000 Charges sur ex. antérieur			40 000	2.78		
67500000 Val.compta.elts actif ced			124 384	8.64	876	0.05
68750000 Dot.provision exceptionnelles			100 000	6.95		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 250	0.44	266 384-	18.51-	12 826	0.75
RESULTAT NET	55 607-	2.98-	448 160-	31.15-	171 347-	10.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2021 12	% CA	Exercice N-2 31/03/2020 12	% CA
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	1 511 314	83.47	1 241 187	89.04	1 372 665	84.26
70211000 Abonnements 20 %	629 956	34.79	602 800	43.24	638 783	39.21
70301000 Greenfees 20 %	880 725	48.64	636 975	45.70	736 110	45.18
70311000 Licences 20 %	634	0.04	1 412	0.10	2 228	0.14
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	299 273	16.53	152 745	10.96	256 442	15.74
70410000 Compétitions 20 %	62 530	3.45	21 521	1.54	47 421	2.91
70601000 Loyers 20 %	33 567	1.85	11 125	0.80	50 433	3.10
70611000 Locat chariots&club 20%	58 827	3.25	25 292	1.81	37 429	2.30
70631000 Locations voitures 20 %	125 496	6.93	78 376	5.62	86 908	5.33
70641000 Honoraires adm 20 %	12 000	0.66	14 432	1.04	19 200	1.18
70651000 Locat.balles pract 20 %					1 441	0.09
70851000 Prestations diverses 20 %	6 853	0.38	2 000	0.14	13 609	0.84
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 810 587	100.00	1 393 933	100.00	1 629 106	100.00
PRODUCTION IMMOBILISEE	53 337	2.95	44 909	3.22	83 974	5.15
72200000 Production immo.corporel.	53 337	2.95	44 909	3.22	83 974	5.15
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			12 500	0.90		
74000000 Subventions			12 500	0.90		
REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS, TRANSF. DE CHARGES	131 512	7.26	408	0.03	1 785	0.11
78170000 Repr./prov.depr.créances	131 512	7.26				
79100000 Transferts charges d'expl			408	0.03	1 785	0.11
AUTRES PRODUITS	6 389	0.35	114	0.01	1 287	0.08
75800000 Prod.divers de gest.cour.	6 389	0.35	114	0.01	1 287	0.08
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 001 825	110.56	1 451 863	104.16	1 716 152	105.34
VARIATION DE STOCK (MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV.)	300	0.02	1 380	0.10	595	0.04
60310000 Var.stocks mat.1ere,fourn	5 840	0.32				
60317000 Variation stock fournir.	6 140	0.34	1 380	0.10	595	0.04
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	855 721	47.26	664 904	47.70	628 110	38.56
60611000 Four.n.stock electricite	18 067	1.00	18 137	1.30	19 636	1.21
60612000 Four.n.stock.eau	92 370	5.10	107 014	7.68	90 508	5.56
60613000 Combustible terrain	17 689	0.98	10 131	0.73	12 075	0.74
60614000 Four.n.stock carburants	266	0.01	2 019	0.14	2 028	0.12
60622000 Achats fournitures jeux					870	0.05
60630000 Fourn.ent.r.& petit equip.	4 261	0.24	1 439	0.10	3 262	0.20
60631000 Fourn.ent.r.terrain	35 303	1.95	22 366	1.60	12 121	0.74
60631300 Fournit.sables mat.drain.	44 989	2.48	27 767	1.99	4 727	0.29
60631500 Fourn.engrais phytosan.	100 953	5.58	70 551	5.06	47 398	2.91
60632000 Fournitures & outillage	5 209	0.29	3 636	0.26	3 821	0.23
60634000 Fournitures vehicules	23 688	1.31	19 523	1.40	18 958	1.16
60635000 Fournitures arrosage	37 352	2.06	11 940	0.86	3 926	0.24
60636000 Fourn. personnel terrain	2 798	0.15	3 647	0.26	3 553	0.22
60637000 Pieces repar.machines	7 464	0.41	3 458	0.25	5 874	0.36
60640000 Fournit.administr.	4 558	0.25	3 004	0.22	4 750	0.29
61200000 John Deere Financila 249183bf0					2 398	0.15
61220000 Credit-bail mobilier			1 740	0.12	1 442	0.09
61241000 Lixxbail 1446.91€	14 469	0.80	14 852	1.07		
61242000 Lixxbail 830.45€	8 304	0.46	9 230	0.66		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2021 12	% CA	Exercice N-2 31/03/2020 12	% CA
61250000 John Deere Tondeuse 2500 E Cut	10 190	0.56	10 565	0.76	10 565	0.65
61260000 John Deere Rateau à Bunker	3 438	0.19	3 563	0.26	3 565	0.22
61270000 John Deere Contrat 359986	6 141	0.34	3 680	0.26	3 881	0.24
61300000 13 voitures ezgo rxv elite	19 319	1.07	25 889	1.86	22 464	1.38
61300100 13 Gps Tkv7	4 969	0.27	3 313	0.24		
61320000 Locations immobilières	44 368	2.45	42 367	3.04	42 368	2.60
61350000 Locations mobilières	12 348	0.68	372	0.03	4 802	0.29
61351000 Tofinso Tond.Groundmaster					3 886	0.24
61354000 Bnp w0208091001 copieur multif	1 560	0.09	1 560	0.11	1 560	0.10
61355000 Tofinso Tondeuse Reelmaster					1 123	0.07
61400000 Charges locat,copropriete	27 081	1.50	27 391	1.97	25 549	1.57
61500000 Entretien et reparations	91 961	5.08	37 540	2.69	34 180	2.10
61520000 Entretien terrain			5 981	0.43	18 240	1.12
61560000 Maintenance	2 402	0.13	6 508	0.47	8 045	0.49
61600000 Primes d'assurance	34 292	1.89	25 487	1.83	25 004	1.53
61601000 Assurances vehicules	2 043	0.11	2 517	0.18	2 492	0.15
61850000 Frais de formation	3 997	0.22	3 010	0.22	2 400	0.15
62260000 Honoraires	22 886	1.26	26 158	1.88	29 113	1.79
62261000 Honoraires divers	27 050	1.49	19 780	1.42	32 746	2.01
62262000 Primes de depart pro-am	5 080	0.28			6 805	0.42
62270000 Frais acte & contentieux	394	0.02	5 330	0.38	2 857	0.18
62310000 Publicite	29 752	1.64	13 114	0.94	23 766	1.46
62340000 Cadeaux	314	0.02	145	0.01	511	0.03
62370000 Dotations competitions	6 438	0.36	4 298	0.31	3 555	0.22
62380000 Pourboires dons courants	12 934	0.71	7 400	0.53	12 205	0.75
62410000 Transports divers	4 176	0.23	501	0.04	1 283	0.08
62510000 Voyages & déplacements	437	0.02	210	0.02		
62570000 Receptions	9 917	0.55	5 099	0.37	11 176	0.69
62573000 Receptions competitions			276	0.02		
62600000 Frais postaux et telecom.	8 041	0.44	9 198	0.66	12 827	0.79
62700000 Services bancaires et ass	7 435	0.41	4 574	0.33	4 674	0.29
62810000 Commission sportive assoc	37 500	2.07	37 500	2.69	37 500	2.30
62811000 Cotis. professionnelles	230	0.01	230	0.02	230	0.01
62830000 Frais de facturation	1 287	0.07	898	0.06	1 395	0.09
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	18 069	1.00	18 049	1.29	25 779	1.58
63120000 Taxe apprentissage	2 799	0.15	1 916	0.14	2 761	0.17
63330000 Formation continue	5 230	0.29	3 019	0.22	6 796	0.42
63511000 Contrb. eco. territoriale	635	0.04	3 632	0.26	5 785	0.36
63512000 Taxes foncieres	9 227	0.51	9 275	0.67	9 305	0.57
63700000 Taxes diverses	178	0.01	207	0.01	1 133	0.07
SALAIRES ET TRAITEMENTS	533 609	29.47	482 425	34.61	552 059	33.89
64110000 Remunerations personnel	528 659	29.20	500 252	35.89	549 624	33.74
64120000 Conges payes	6 976	0.39	21 294	1.53	16 968	1.04
64123000 Indemn.activite partielle.	3 500	0.19	1 471	0.11		
64124000 Prime Inflation	500	0.03				
64140000 Indem.& avantages div.			378	0.03		
64141000 Ijss	974	0.05	2 373	0.17	14 533	0.89
CHARGES SOCIALES	220 780	12.19	147 873	10.61	240 923	14.79
64510000 Cotisations urssaf	55 985	3.09	43 753	3.14	74 804	4.59
64532000 Cotis.retraites prevoyance	17 380	0.96	31 688	2.27	38 423	2.36
64550000 Cotisations aist			490	0.04	1 550	0.10
64560000 Cotisations msa	128 781	7.11	70 956	5.09	99 702	6.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2021 12	% CA	Exercice N-2 31/03/2020 12	% CA
64581000 Tickets restaurant	15 943	0.88	9 587	0.69	19 759	1.21
64700000 Charges sociales /cp	2 691	0.15	8 599	0.62	6 685	0.41
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	291 315	16.09	330 300	23.70	332 282	20.40
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	291 315	16.09	330 300	23.70	332 282	20.40
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT					131 512	8.07
68170000 Dot.dépr. sur créances					131 512	8.07
AUTRES CHARGES	141 155	7.80	2 110	0.15	5 300	0.33
65800000 Charges div.gest.courante	141 155	7.80	2 110	0.15	5 300	0.33
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 060 949	113.83	1 647 042	118.16	1 916 561	117.64
RESULTAT D'EXPLOITATION	59 124	3.27	195 180	14.00	200 409	12.30
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 667	0.37	13 403	0.96	16 236	1.00
76800000 Autr. produits financiers	6 667	0.37	13 403	0.96	16 236	1.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 667	0.37	13 403	0.96	16 236	1.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	480	0.03				
66110000 Charges d'interets	480	0.03				
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	10 919	0.60				
66600000 Pertes de change	10 919	0.60				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	11 400	0.63				
RESULTAT FINANCIER	4 732	0.26	13 403	0.96	16 236	1.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	63 857	3.53	181 776	13.04	184 173	11.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 000	0.28				
77180000 Prod.except./oper.gestion	5 000	0.28				
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			1 000	0.07	22 500	1.38
77500000 Produits ces.elts d'actif			1 000	0.07	22 500	1.38
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	100 000	5.52				
78750000 Reprise / prov. risque et cha.	100 000	5.52				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	105 000	5.80	1 000	0.07	22 500	1.38
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	96 750	5.34	43 000	3.08	8 798	0.54
67100000 Charges excep./op.gestion	96 750	5.34	3 000	0.22	8 798	0.54
67200000 Charges sur ex. antérieur			40 000	2.87		
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL			124 384	8.92	876	0.05
67500000 Val.compta.elts actif ced			124 384	8.92	876	0.05
DOTATIONS EXCEPT. AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			100 000	7.17		
68750000 Dot.provision exceptionnelles			100 000	7.17		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]