ASSOCIATION

LES FLAMMES CAROLO BASKET ARDENNES ASPTT

18 Avenue Louis Tirman

08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

-:-:-:-:-:-

RAPPORT DES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2012

Présenté par la SARL AA. COM. AUX COMPTES

Société de Commissariat aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de REIMS

> 17, Rue Mme de Sévigné 08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

> > Tél: 03.24.33.63.50

SARL AA. COM. AUX COMPTES Société de Commissariat aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de REIMS

17, Rue Mme de Sévigné 08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

Tél: 03.24.33.63.50

ASSOCIATION

LES FLAMMES CAROLO BASKET ARDENNES ASPTT

18 Avenue Louis Tirman

08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

-1-1-1-1-1-1-

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2012

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Mai 2012 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION LES FLAMMES CAROLO BASKET ARDENNES ASPTT, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés, sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment pour ce qui concerne les comptes relatifs aux subventions.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. <u>VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES</u>

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Charleville-Mézières, Le 06 Novembre 2012

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL AA. COM AUX COMPTES
Societé d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 15,400 €
17, rue Madame de Sévigné
08000 CHARLEVILLE-MÉZIÈRES
161. 03.24,33.63.60 - Fax 03.24,33.63.59

ASSOCIATION LES FLAMMES CAROLO BASKET ARDENNES ASPTT

COMPTES ANNUELS

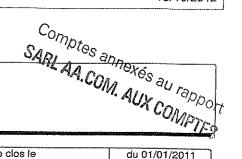
AU 31 MAI 2012

Bilan et Resultat

Flammes Carolo Basket

BILAN ACTIF

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012



	·····	
ACTIE	Exercice clos le	du 01/01/2011
ACTIF	31/05/2012	au 31/05/2011
	(12 mois)	(05 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	9/
Capital souscrit non appelé (0))					
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement				1	}	1
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	}	}				
Fonds commercial		J				
Autres immobilisations incorporelles Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains		}				
Constructions		[ļ	
Installations techniques, matériel & outillage industriels	9813	8 752	1 061	0,43	225	0,1
215100 Instal complexes specialisees	8 8 1 3		8 813		8 813	£
215700 Poutre support ecran 281510 Amort instal complexes specialisees	1 000	Į	1 000	0,41		ļ
281570 DOT poutre support ecran		8 640	-8 640	3 '	-8 588	-5,3
Autres immobilisations corporelles	1 227	112	-112	1 1		
218300 Mat de bureau et mat inform	1 227	431	796 1 227	0,32	800	1
281830 Dotation mat informatique	, 22/	431	1 227 -431	-0,17	893 -93	1
mmobilisations en cours			401] "","]	-30	0,05
Avances & acomptes	Ì			ĺĺ		
Participations évaluées selon mise en équivalence	ĺ					
Autres Participations						Ì
Préances rattachées à des participations				[}
autres titres immobilisés Prêts						İ
utres immobilisations financières			ĺ	1		
275500 Crous caution	629 <i>629</i>		629 <i>629</i>	0,26	:	
TOTAL (I)	11 669	9 183	2 485	1,01	1 025	0,64
ctif circulant		- 1,55	2 100		7 025	0,64
atières premières, approvisionnements	İ		1			1
n cours de production de biens						İ
cours de production de services			ł	-		l
roduits intermédiaires et finis archandises			ļ	- 1		!
ar Grandises						1
ances & acomptes versés sur commandes				1		
ients et comptes rattachés		İ	İ	ļ		
itres créances				Ì		
Fournisseurs débiteurs				- [
Personnel Organismes sociaux				İ		
Etat, impôts sur les bénéfices			1			
444000 Etat impots s/benefices	2		2	0,00	i	ļ
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 15 784		2	0,00		ı
445660 Etat tva sur autres biens et services	11 813	ĺ	15 784 11 813	6,44	14 728	9,18
445860 Etat tva s/fact.non parvenues	3 971]	3 971	1,62	14 201 527	9,85
Autres	215 490	Ì		7,94	400.00	0,33
468700 Deb et cred divers produits a recevoir pital souscrit et appelé, non versé	215 490	ļ		7,94		82,93
ļ		1				
eurs mobilières de placement			ļ		İ	
truments de trésorerie			1	ļ	J	İ

BILAN ACTIF

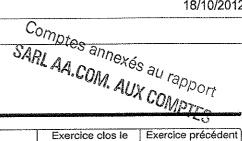
Période du 01/06/2011 au 31/05/2012



ACTIF			Exercice clos 31/05/2012			du 01/01/20	
ACTIF			ļ	au 31/05/2011			
	**************************************			(05 mois)	1 1		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Disponibilités		11 274		11 274	4,60	7 207	4,4
512202 \$nvb cic	ĺ	890		890	0,36		ļ
514202 Ccp section basket		10 385		10 385	4,24	7 207	4,49
Charges constatées d'avance						4 421	2,76
486000 Charges constatees d'avance						4 421	2,76
	TOTAL (II)	242 551		242 551	98,99	159 405	99,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations Ecarts de conversion actif	(HI) (IV) (V)						
TOTAL	ACTIF (0 à V)	254 219	9 183	245 036	100,00	160 430	100,00

BILAN PASSIF

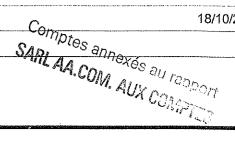
Période du 01/06/2011 au 31/05/2012



		Exercice clos	le le	Exercice précé	deni
PASSIF		31/05/20	12	31/05/20	11
		(12 mois))	(05 mois)
THE RESIDENCE OF THE PROPERTY			ar reason const		
Capitaux propres					
					1
Capital social ou individuel (dont versé ;)		38 274	45.05	38 274	22.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		38 274		38 274	1
102000 Balance de départ		30 2/4	15,62	30 2/4	23,00
Ecarts de réévaluation			ļ		
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles			İ		
Réserves réglementées					
Autres réserves		404 404			
Report à nouveau		-184 124		l	
119000 Report a nouveau		-184 124	-75,13	}	
Résultat de l'exercice		32 196	13,14	-184 124	-114,7
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL(I)	-113 653	-46,37	-145 849	-90,90
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
AVAILUSS CONDITIONING S	TOTAL(II)				
Photographic design of the company o					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
- •					
Emprunts obligataires convertibles	İ				Ì
Autres Emprunts obligataires	·				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts				0.004	l
. Découverts, concours bancaires				2 984	
512202 Snvb cic				2 984	1,86
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers	i			110 000	,
168000 Billet financier				60 000	37,40
168110 Emprunt asptt	1			50 000	31,17
. Associés					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					ĺ
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	j	24 414	9,96	20 778	12,95
408100 Fourn factures non parvenues.		24 414	9,96	20 778	1 .
Dettes fiscales et sociales		''			'
. Personnel		27 278	11,13	40 914	25.50
421000 Pers remunerations dues		27 278	11,13	40 914	25,50
. Organismes sociaux		81 787	33,38	33 629	
431000 Securite sociale		15 794	6,45		
437100 Retraite	ļ	11 594	4,73		l
	1	54 399	22,20	<i>33 629</i>	20,86
438600 Org.soc. autres charges a payer Etat, impâte eur les hénéfices	1	57 033		382	0,24
. Etat, impôts sur les bénéfices	İ			382	0,24
444000 Etal impots s/benefices Etat, tovas cur la objifica d'affaires	Ì	80 210	22.72	36 324	22,64
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		30 616		00 024	400رندرم
445510 etat tva a decaisser		30 0 10	15,40		

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

BILAN PASSIF



PASSIF		Exercice clos 31/05/20 (12 mois)	12	Exercice précé 31/05/20 (05 mois)	11
445710 Etat tva collectee 445870 Tva sur facture a etablir . Etat, obligations cautionnées . Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes 467300 Yannick YERNAUX Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance		44 466 5 128 145 000 145 000	2,09 59,17	36 324 61 267 61 267	38,19
Ecart de conversion passif	<i>TOTAL(IV)</i> (V)	358 689	146,38	306 280	190,91
TOTAL	PASSIF (I à V)	245 036	100,00	160 430	100,00

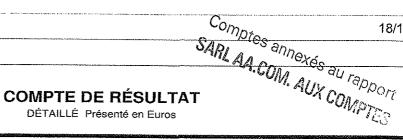
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

s Carolo Basket		C_{ℓ}	$O_{D_1D_2}$	18/1	0/201	2
		SAR	LAA annexa	0		_
es Carolo Basket	COMPTE DE RÉS	ΝΙΙΙ ΤΔΤ	" L'OM. AU	s au rappo,	ゲ	
lu 01/06/2011 au 31/05/2012	DÉTAILLÉ Présenté e			COMPTES	3	
COMPTE DE RÉSULTA		Exercice clos le	du 01/01/2011	Variation		
COM IN DE RESOLTA	\	31/05/2012 (12 mois)	au 31/05/2011 (05 mois)	absolue (12 / 05)	%	

			(12 mois)		(05 mois	s)	(12 / 05)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	28 844		28 844	10,22	10 678	11,40	18 16	
707200 Boutique	2 746		2 746	1 '	1 908	1 '	838	1 '
707220 Buvette	26 099		26 099		8 769	1 -	17 330	
Production vendue biens						*,,,,		
Production vendue services	253 506		050.505					
706610 Entrées	28 309		253 506 28 309	1	83 029 8 927	. 1	170 471	1 '
706620 Abonnement conseil general	29 000		29 000	1 ' 1	0 327	9,53	19 382 29 000	
708200 Publicite, partenariat sponsoring	194 196		194 196	1 . 3	74 102	79,08	120 09	1
708220 Partenariats intracom	2 000		2 000	, ,		1.5,52	2 000	1 '
Chiffres d'Affaires Nets	282 350		282 350	100,00	93 707	100,00	188 643	3 201,3
								1
Production stockée Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			597 314		196 581	000 25	400 733	2 000
741000 Subvention ville			260 000	92,08	190 361	209,78	260 000	1 1
741211 Subv ligue champagne-ardenne			100 000	1 1	83 500	89,11	16 500	1
741230 Subvention charleville 2010				,	105 000	112,05	-105 000	1 '
741231 Solde subv oms 2009 basket					8 081	8,62	-8 081	1 '
743000 Subvention departementale			230 900	81,78			230 900	1
745000 Subvention OMS			6 414	2,27			6 414	N/S
Reprises sur amortis, et prov., transfert de	e charges		30 031	10,64			30 031	N/s
791000 Transfert de charges d'exploit			30 031	10,64			30 031	N/s
Autres produits			46 953	16,63	13 734	14,66	33 219	į.
753000 Recette centre de formation 756200 Licence			487	0,17			487	N/S
756300 Frais de fonctionnement des ac			13 546 4 874	4,80	1 087	1,18	12 459	N/S
758100 Recette tombola			28 046	1,73 9,93	1 106 11 541	1,18	3 768 16 505	340,69 143,01
Total de	s produits d'e.	xploitation (i)	956 649	338,82	304 022	324,44	652 627	214,66
Achats de marchandises (y compris droits	de douane)		33 992	12,04	7 800	8,32	26 192	335,79
607100 Achat denre et buvette			30 476	10,78	4 833	5,16	25 643	1
607101 Achat denree centre de formati			79	0,03		-,	79	N/S
607210 Achat pour revente boutique			3 436	1,22	478	0,51	2 958	618,83
607220 Achat denrees boissons a reven					2 488	2,66	-2 488	-100,00
Variation de stock (marchandises)			•					
Achats de matières premières et autres ap		ts						
Variation de stock (matières premières et	autres approv.)					ļ		
Autres achats et charges externes			407 171	144,21	54 213	57,85	352 958	
606100 Fourniture non stockable 606101 Fourniture non stockable cf			5 589	1,88		- 1	5 589	N/S
606102 edf rue leon renier			690 198	0,24			690	N/S
606103 gdf place j.felix			198	0,07		ļ	198 141	N/S
606104 EDF Bouderra (av. L. Tirman)			159	0,05	İ	1	159	N/S
606124 Edg gdf basket			100	0,00	4 108	4,38	-4 108	-100,00
606201 Carburant of			166	0,06		1,50	166	N/S
606220 Carburant			946	0,34	3		946	N/S
606300 Achats fourn.entret.petit equipement					302	0,32	-302	-100,00
606320 Achats materiel et equipement			4 908	1,74	5917	6,31	-1 009	-17,04
606400 Fournitures de bureau			2 324	0,82	4 432	4.73	-2 108	-47,55
606820 Achat boissons denrees et don					1 069	1,14	-1 069	-100,00
613200 Location immobiliere				15,87	18 156	19,38	26 657	146,62
613201 loyer residence leclerc			501	0,18	ļ		501	N/S
613202 loyer rue leon renier		ĺ	433	0,15		Į	433	N/S
613203 Loyer Grossemy (Cl. Bayard)			420	0,15			420	N/S

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012



COMPTE DE RÉSULTAT (suite) 613204 Loyer Ouerghi (rue Delvincourt 613205 Loyer Montero (av V. Aurial)	31/05/2 (12 mois		au 31/05/20	111	1	1
613205 Loyer Montero (av V. Auriol)	(12 mois	2)			absolue	%
613205 Loyer Montero (av V. Auriol)		<u>''</u>	(05 moi	s)	(12/05)	-
613205 Loyer Montero (av V. Auriol)	26	3 0,09	1	7	1 00	o I
	38			İ	26.	
613206 Loyer Diawara (rue b. d'amour	40		ļ		40	1
613540 Autre location	19 74		5 073	5,41	14 673	
615100 Maintenance	1 31		1	1	1 316	
615520 Entretien et rep vehicule	4 71	9 1,67	48	0,05	4 67	
615600 Maintenance	1	- [705	0,75	-705	-100,00
616000 Assurance	4 51	7 1,60	2 831	3,02	1 686	59,55
618100 ABONNEMENT LBP		0,00			1	
621000 Personnel exterieur a l'entreprise 622600 Honoraires	2 79	_ [350	0,37	2 440	
622610 Agent comsport saison 09/10 wane	32 570	_1	2 000	.]	32 570	1
623000 Publicite publications rel publiques	31 30. 6 258	1 '	6 002 1 244	1 '	25 305	
623800 Achat tombola	4 16	1 1	1 609	1	5 014 2 552	1
624800 Divers	3 902	1 '	7 003	1.72	3 902	
625100 Voyages et deplacements	24 836		706	0,75	24 130	1
625110 Frais de deplacement joeuese	44 875	1 1	. 55	"	44 875	
625111 Frais de deplacement entraîneur	25 243	1 1			25 243	
625120 Frais de deplacement of	1 158	0.41			1 158	1
625130 Frais de déplacements autres	35 312	12,51			35 312	
625200 Reception	14 049				14 049	N/S
625220 Restauration of	184	1 . 1		İ	184	N/S
625222 Hebergement of	2 094	. []		ļ	2 094	N/S
625600 Peage+divers 626000 Frais postaux	380	.1 : 1		i	380	N/S
626100 Frais postaux	357	3			357	N/S
626101 Orange Querghi	3 376 24	. 1	97	0,10	3 279	N/S
626230 Telephone portable	24	0,01	1 181	4.00	24	N/S
626300 Frais de telecommunication	İ		225	1,26 0,24	-1 181 -225	-100,00 -100,00
627000 Service bancaire	1 556	0,55	160	0,17	1 396	872,50
628200 Arbitrage haut niveau	. 11 244	.,			11 244	N/S
628230 Frais arbitrage of	10 236	1 1			10 236	N/S
628405 Redevances comite departementale	3 531	1,25			3 531	N/S
628410 Licences federales	5 835	2,07			5 835	N/S
628420 Engagement equipe	31 191	11,05		ĺ	31 191	N/S
628421 Engagement of 628600 Animation jeunes	2 608	0,92		ļ	2 608	N/S
628650 Stages selection jeunes	10 247	3,63			10 247	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	5 200 36 187	1,84	E 000		5 200	N/S
630000 Tva reintegrer	30 167	12,82	5 383 -5 221	5,74	30 804 <i>5 221</i>	572,25
631100 Taxe salaire 01-05 2010	9 960	3,59	8 007	-5,56 8,54	1 953	-100,00
631200 Ta 2010	2 514	0,89	838	0,89	1 676	24,39
633300 Formation continue 2011	9 468	3,35	1 759	1,88	7 709	438,26
635130 Taxe d habitation	3 766	1,33			3 766	N/S
635200 Carte grise	241	0.09		1	241	N/S
637100 Tva non recuperable	10 239	3,63			10 239	N/S
Salaires et traitements	557 482				557 482	N/S
641100 Salaires appointements	455 833	1 1			455 833	N/S
641160 Primes de matchs	1 400	0,50	1		1 400	N/S
641400 Indemnites et avantage divers 641500 Indemnite licenciement	55 837	19,78			55 837	N/S
Charges sociales	44 412	15,73			44 412	N/S
645100 Catisation urssaf	206 925 161 205	73,29	284 555	303,66	-77 630	-27,27
645300 Cotisation aux caisse de retra	30 463	57,09 10,78	İ		161 205	N/S
645800 Cotisation aux autres aoganism	5 512	1,95			30 463 5 512	N/S N/S
647100 Soins kin joyeuese	9 745	3,45	***************************************		9 745	N/S
647500 Medecine du travail pharmacie			6 947	7,41	-6 947	-100,00
64B110 Salaires joueuses		1		36,54	-221 650	
648120 Salaire entreneurs		ļ		43,73	-40 974	-100,00
648130 Salaire administratif			انممنن	15,00		-100,00

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012



Exercice clos le du 01/01/2011 Variation

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	EXECUTE CIO		00 01/01/20		choolis	0/
COMPTE DE RESULTAT (Suite)	31/05/20	12	au 31/05/20		absolue	%
	(12 mois)	- ALVOCATION	(05 mois	;)	(12/05)	
		····		т		·
Dotations aux amortissements sur immobilisations	503	0,18	115	0,12	388	337,39
681100 Dotation aux amort	502	1	115	0,12	387	336,52
681120 Dotation aux amort	1	0,00		Ì	1	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations				l		
Dotations aux provisions sur actif circulant				1		
Dotations aux provisions pour risques et charges						İ
Autres charges			142 200	151,75	-142 200	-100,00
658111 Arbitrage haut niveau		Ì	7 487	7,99	-7 487	-100,00
658150 Frais réception le hainaut coupe fr			11 923	12,72	-11 923	-100,00
658310 Frais de stage		1 :	764	0,62	-764	-100,00
658312 Frais stages de formation arbitres		1	600	0,64	-600	-100,00
658420 Transport collectif]	660	0,70	-660	-100,00
658423 Frais d'autoroules			302	0,32	-302	-100,00
658431 Carburant		Ì	607	1	-607	-100,00
658435 Frais kilometrique			14 255	15,21	-14 255	-100,00
<u>.</u>			3 481	3,71	-3 481	-100,00
658436 Frais kimetriques entraineur			21 212	22,64	-21 212	-100,00
658451 Frais déplacement nf1			400		-400	
658457 Hotel et restauration lyon nf1		i I	23 795	0,43	-23 795	-100,00
658460 Restauration				1 '		-100,00
658520 Frais pharmacle conrardy			2 341	2,50	-2 341	-100,00
658610 Cpe de f nf1 calais cotisation ffbb			11 734	12,52	-11 734	-100,00
658612 Engag. cadettes ligue champ-ardenne			4 387	4,68	-4 387	-100,00
658620 Cotisations statuaires omnis 2010			1 780	1,90	-1 780	-100,00
658660 Licence 2010 * 50 %			9 673	10,32	-9 <i>673</i>	-100,00
658661 Comite ardennes			10 362	11,06	-10 362	-100,00
658720 Deplace a vos valises			9 242	9,86	-9 242	-100,00
658721 Feux artifices final four eurobenga			7 196	7,68	-7 1 9 6	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	1 242 261	439,97	494 265	527,46	747 996	151,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-285 613	-101,15	-190 243	-203,01	-95 370	-50,12
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		l				
reite supportee ou periellos transfere (14)						
Produits financiers de participations		Ì				
Produits des autres valeurs mobilières et créances		f				
Autres intérêts et produits assimilés		i				
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Produits field sur dessions valeurs mobilières placement					ļ	
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions		1			į	
Intérêts et charges assimilées	1 518	0,54	1 703	1,62	-185	-10,65
661000 Charges d'interets	1 518	0,54			1 518	N/S
661600 Interets bancaires operations financemen	, 0,10	5,54	1 703	1,82	-1 703	-100,00
			, , , ,	.,		,,,,,,
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (VI)	1 518	0,54	1 703	1,82	-185	-10,85
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 518	-0.53	-1 703	-1,81	185	10,86
		Į				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-287 130	101,68	-191 946	204,83	-95 184	-49,58

.

Flammes Carolo Basket

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clo	s le	du 01/01/20	11	Variation	
COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	31/05/20	12	au 31/05/20	11	absolue	%
	(12 mois)		(05 mois	3)	(12 / 05)	
		TT		T1		1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	325 036	115,12	85 765	91,52	239 271	278,98
771300 Except liberalites percues	273 523	96,87	57 850	61,73	215 673	372,81
771600 Subv exceptionnelle ASPTT	50 000]	50 000	N/S
771800 Produits except sur opé gestio	1 513		27 915	29,78	-26 402	-94,57
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 900				4 900	N/S
775200 Pceac	4 900	1,74			4 900	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						İ
Total des produits exceptionnels (VII)	329 936	116,85	<i>85 765</i>	91,52	244 171	284,70
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 347	3,31	77 943	83,18	-68 596	-88,00
671100 pénalités amendes	2 500	0,89			2 500	N/S
671200 Contravention deplacement nant	4 297	1,52			4 297	N/S
671800 charges exceptionnelle	2 550	0,80	77 943	63,18	<i>-75 393</i>	-95,72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 647	0,58			1 647	N/S
675200 Vceac	299	0.11			299	N/S
678000 Charges exceptionnelles Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 348	0,48			1 348	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	10 994	3,89	77 943	83,18	-66 949	-85,8B
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	318 942	112 96	7 822	8,35	311 120	N/S
Participation des salariés (IX)	0.0042	112,00	, 024	0,55	377 720	14/5
Impôts sur les bénéfices (X)	004					
695000 Impôts sur les sociétés	-384 - <i>384</i>	-0,13			-384	N/S
aspada impais sui les societes	-384	-0,13			-384	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 286 585	455,67	389 788	415,95	896 797	230,07
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 254 389	444,27	573 911	612,45	680 478	118,57
RÉSULTAT NET	32 196 Bénélice	11,40	-184 124 Perte	-196,48	216 320	117,49
Dont Crédit-ball mobilier		-+				
Dont Crédit-bail immobilier	İ					ľ

Annexes

Comptes annexés au rapport
SARL AA.COM. AUX COMPTES

Flammes Carolo Basket

ANNEXE

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/05/2012 a une durée de 12 mois. L'exercice précédent clos le 31/05/2011 avait une durée de 05 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 245 036,05 E.

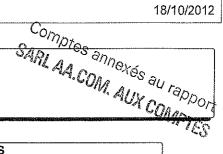
Le résultat net comptable est un bénéfice de 32 195,84 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/10/2012 par les dirigeants.

ANNEXE

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros



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 :

- 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.

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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

PROVISIONS REGLEMENTEES:

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION:

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

REGLEMENTATION SUR LES ACTIFS

Les règlements du Comité de Réglementation Comptable CRC 2002-10 et CRC 2004-06, applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005, ont été mis en ouvre dans les conditions suivantes :

- Il n'a pas été identifié d'immobilisations décomposables
- Les durées d'amortissements antérieures à la réglementation correspondent à la durée d'utilisation Probable des biens.

ANNEXE

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

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 = 11 669 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 706	1 634	300	11 040
Immobilisations financières		629		629
TOTAL	9 706	2 262	300	11 669

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 9 183 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 681	503	1	9 183
Titres mis en équivalence	ì			
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	8 681	503	1	9 183

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Instal complexes specialisees	8 813	8 640	173	de 3 à 10 ans
Poutre support ecran	1 000	112	888	5 ans
Mat de bureau et mat inform	1 227	431	796	de 3 à 5 ans
TOTAL	11 040	9 183	1 856	

3.2 - Etat des créances = 231 905 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	629		629
Actif circulant & charges d'avance	231 276	231 276	
TOTAL	231 905	231 276	629

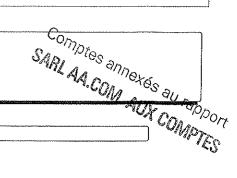
3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 215 490 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	215 490
Disponibilités	
TOTAL	215 490

ANNEXE

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 358 689 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit		***************************************		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	24 414	24 414		
Dettes fiscales & sociales	189 275	189 275		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	145 000	145 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	358 689	358 689		

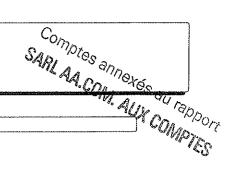
4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 78 813 E

Charges à payer	Montant	
Emprunts & dettes établ. de crédit		
Emprunts & dettes financières div.		
Fournisseurs	24 414	
Dettes fiscales & sociales	<i>54 399</i>	
Autres dettes		
TOTAL	78 813	

ANNEXE

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros



5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 282 350 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	28 844	10,22 %
Prestations de services	57 309	20,30 %
Produits des activités annexes	196 196	<i>69,49</i> %
TOTAL	282 350	100,00 %

Flammes Carolo Basket	18/10/2012
LINE TO THE TOTAL SECTION OF T	

ANNEXE

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

SARI AA. CONNOXES ALL SOPO,

6 - AUTRES INFORMATIONS

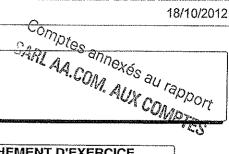
6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

ANNEXE

Période du 01/06/2011 au 31/05/2012

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 = 215 490 E

	Produits à recevoir	Montant
Autres créances :		215 490
	Deb et cred divers produits a recevoir(468700)	215 490
	TOTAL	215 490

8.2 - Charges à payer = 78 813 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	24 414
Fourn factures non parvenues.(408100)	24 414
Dettes fiscales et sociales :	<i>54 399</i>
Org.soc. autres charges a payer(438600)	54 399
TOTAL	78 813