



www.talenz.fr

DOSSIER FINANCIER

Exercice clos le : 30 juin 2019

FÉDÉRATION DES CHASSEURS
rue Prunelle
22190 PLERIN



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

Dossier Financier 2019

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et ac	89 142	88 304	839	2 019
Immobilisations corporelles				
Terrains	206 886	29 404	177 482	179 081
Constructions	1 733 216	704 226	1 028 990	1 033 918
Installations techniques, matériel et outillage	222 155	142 414	79 741	84 676
Autres immobilisations corporelles	341 347	281 672	59 675	40 816
Immob. en cours / Avances et acomptes				510
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	465		465	465
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 100		3 100	3 100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 596 312	1 246 019	1 350 293	1 344 586
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	754		754	754
Créances				
Usagers et comptes rattachés				7 085
Autres créances	94 108		94 108	89 557
Valeurs mobilières de placement	2 262 894		2 262 894	2 183 792
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	82 548		82 548	122 795
Charges constatées d'avance	64 756		64 756	60 876
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 505 060		2 505 060	2 464 860
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL DE L'ACTIF	5 101 372	1 246 019	3 855 352	3 809 446

Bilan

	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
PASSIF		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 172 631	1 172 631
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	2 119 940	2 028 834
Réserves réglementées		
Autres réserves	114 604	114 604
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	45 544	92 400
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	3 452 720	3 408 470
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	96 319	96 319
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	96 319	96 319
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 553	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 901	86 457
Dettes fiscales et sociales	118 610	103 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	63 250	114 801
TOTAL DETTES	306 314	304 657
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL DU PASSIF	3 855 352	3 809 446

Compte de résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	348 912	28,76	351 768	29,29
Production vendue	864 208	71,24	849 095	70,71
Chiffre d'affaires net	1 213 120	100,00	1 200 862	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	22 042	1,82	22 209	1,85
Reprises sur provisions et transferts de charges			26 717	2,22
Cotisations				
Autres produits	129 156	10,65	116 455	9,70
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 364 319	112,46	1 366 243	113,77
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	20 385	1,68	33 348	2,78
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres appro.	192 345	15,86	130 591	10,87
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	481 671	39,71	464 982	38,72
Impôts, taxes et versements assimilés	30 339	2,50	32 389	2,70
Salaires et Traitements	333 655	27,50	350 159	29,16
Charges sociales	167 285	13,79	183 636	15,29
Amortissements et provisions	80 777	6,66	77 958	6,49
Autres charges	53 344	4,40	57 710	4,81
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 359 801	112,09	1 330 774	110,82
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 518	0,37	35 469	2,95
Quote parts de résultat sur opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.				
Autres intérêts et produits assimilés	41 010	3,38	39 551	3,29
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges				
Différence positive de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	41 010	3,38	39 551	3,29
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.				
TOTAL CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	41 010	3,38	39 551	3,29
RESULTAT COURANT avant impôts	45 528	3,75	75 020	6,25
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	38 371	3,16	23 019	1,92
Sur opération en capital	5 000	0,41	5 880	0,49

Compte de résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 371	3,58	28 899	2,41
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	38 917	3,21	5 273	0,44
Sur opération en capital			563	0,05
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 917	3,21	5 835	0,49
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 453	0,37	23 063	1,92
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	4 437	0,37	5 683	0,47
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
RESULTAT DE L'EXERCICE	45 544	3,75	92 400	7,69