

Association LATINISSIMO

12 Rue URBAIN 5

13908 MARSEILLE CEDEX 20

BILAN

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	29 245	17 245	12 000	12 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	3 604 465	3 604 465		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	584 944	582 325	2 619	1 563
	Autres immobilisations corporelles	64 857	61 483	3 375	6 119
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 500		6 500	4 000
TOTAL (II)		4 290 011	4 265 517	24 494	23 682
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				111 013
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	13 878		13 878	8 112
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	60 532	3 414	57 118	97 501
	Autres créances	987 532		987 532	155 716
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	409 819		409 819	391 790
	Charges constatées d'avance	2 034		2 034	1 287
	TOTAL (III)	1 473 795	3 414	1 470 380	765 419
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 763 805	4 268 932	1 494 874	789 101
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				6 500	4 000
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(434 542)	(319 572)
	Résultat de l'exercice	622 319	(114 970)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	187 778	(434 542)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	21 000	21 000
	Total des provisions	21 000	21 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	79 092	109 106
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	487 931	851 975
	Dettes fiscales et sociales	134 284	190 258
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	507 851	49 251
	Produits constatés d'avance (1)	76 938	2 053
	Total des dettes	1 286 096	1 202 642
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 494 874	789 101
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		622 319,40	(114 969,83)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 123 884	1 202 642
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 163	1 281
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	625 796		625 796	436 256
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 085 854		1 085 854	870 924
	Montant net du chiffre d'affaires	1 711 649		1 711 649	1 307 180
	Production stockée			(111 013)	111 013
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			998 007	494 919
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			27 015	38 350
	Total des produits d'exploitation (1)			2 625 659	1 951 461
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			158 925	102 875
	Variation de stock			(5 766)	(4 753)
	Achats de matières et autres approvisionnements			25 123	19 578
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 608 679	1 324 574
	Impôts, taxes et versements assimilés			36 450	34 946
	Salaires et traitements			593 216	404 190
	Charges sociales du personnel			254 478	179 837
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 833	3 418
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				1 748
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			55 156	29 571
	Total des charges d'exploitation (2)			2 731 094	2 095 983
RESULTAT D'EXPLOITATION				(105 435)	(144 522)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(105 435)	(144 522)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 329	1 056
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	2 329	1 056
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 765	3 263
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 765	3 263
RESULTAT FINANCIER		(1 436)	(2 207)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(106 871)	(146 729)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 193 211	18 016
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		46 682
	Total des produits exceptionnels	1 193 211	64 698
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	464 020	32 939
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	464 020	32 939
RESULTAT EXCEPTIONNEL		729 191	31 759
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		3 821 199	2 017 216
TOTAL DES CHARGES		3 198 879	2 132 185
RESULTAT DE L'EXERCICE		622 319	(114 970)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	24 494	1,64	23 682	3,00	811	3,43
Concessions brevets et droits similaires	12 000	0,80	12 000	1,52		
20500000 Logiciels	17 245	1,15	17 245	2,19		
20510000 Licence IV	12 000	0,80	12 000	1,52		
28050000 Amort Logiciels	(17 245)	-1,15	(17 245)	-2,19		
Constructions						
21350000 Agencements	3 467 776	231,98	3 467 776	439,46		
21352000 Chauffage	87 129	5,83	87 129	11,04		
21353000 Travaux Acoustique	49 560	3,32	49 560	6,28		
28135000 Amort Agencements	(3 467 776)	-231,9	(3 467 776)	-439,4		
28135200 Amort Chauffage	(87 129)	-5,83	(87 129)	-11,04		
28135300 Amort Travaux Acoustique	(49 560)	-3,32	(49 560)	-6,28		
Installations techniques, matériel et outillage	2 619	0,18	1 563	0,20	1 056	67,54
21540000 Mat Son & Lumiere	169 192	11,32	169 192	21,44		
21541000 Mat Bar	3 396	0,23	3 396	0,43		
21542000 Mat Sono	76 150	5,09	76 150	9,65		
21543000 Materiel Divers	336 205	22,49	333 061	42,21	3 145	0,94
28154000 Amort Mat Son & Lum	(169 192)	-11,32	(169 192)	-21,44		
28154100 Amort Mat Bar	(3 396)	-0,23	(1 833)	-0,23	(1 563)	-85,28
28154200 Amort Mat Sono	(76 150)	-5,09	(76 150)	-9,65		
28154300 Amort Matériels Divers	(333 587)	-22,32	(333 061)	-42,21	(526)	-0,16
Autres immobilisations corporelles	3 375	0,23	6 119	0,78	(2 744)	-44,85
21810000 Agencements	47 943	3,21	47 943	6,08		
21830000 Mat de Bureau	10 100	0,68	10 100	1,28		
21840000 Mobilier	6 814	0,46	6 814	0,86		
28181000 Amort Agencements	(47 943)	-3,21	(47 943)	-6,08		
28183000 Amort Mat Bureau	(6 725)	-0,45	(3 981)	-0,50	(2 744)	-68,94
28184000 Amort Mobilier	(6 814)	-0,46	(6 814)	-0,86		
Autres immobilisations financières	6 500	0,43	4 000	0,51	2 500	62,50
27500000 Depots & Cautions	6 500	0,43	4 000	0,51	2 500	62,50
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 470 380	98,36	765 419	97,00	704 962	92,10
En-cours de production de services			111 013	14,07	(111 013)	-100,00
34510800 Presta en cours Babel 2023			111 013	14,07	(111 013)	-100,00
Marchandises	13 878	0,93	8 112	1,03	5 766	71,08
37100000 Stocks de Marchandises	13 878	0,93	8 112	1,03	5 766	71,08
Créances clients et comptes rattachés	57 118	3,82	97 501	12,36	(40 383)	-41,42
041D Collectif clients débiteurs	59 282	3,97	99 775	12,64	(40 493)	-40,58
41810000 Clients : fact a etablir	1 250	0,08	1 140	0,14	109	9,60
49100000 Prov depreciation Clients	(3 414)	-0,23	(3 414)	-0,43		
Autres créances	987 532	66,06	155 716	19,73	831 816	534,19
040D Collectif fournisseurs débiteurs	15 411	1,03	3 707	0,47	11 704	315,69
40961100 CDB : Consignes	3 639	0,24	4 284	0,54	(645)	-15,06
40970000 Fourn : Avoir a recevoir			8 699	1,10	(8 699)	-100,00
42500000 Personnel : avances	449	0,03	183	0,02	266	145,10
43870000 Org sociaux: prod a recevoir			6 372	0,81	(6 372)	-100,00
44173000 CNV : Subv a recevoir	31 000	2,07	16 000	2,03	15 000	93,75
44174100 MAMP Sub a recevoir	8 000	0,54			8 000	

Détail de l'Actif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
44420000	Etat : Creance de CarryBack	1 762	0,12	1 762	0,22		
44562001	TVA 20 s/ Immo			494	0,06	(494)	-100,00
44566100	TVA deductible 5,50			36		(36)	-100,00
44566500	TVA deductible 10,00			6		(6)	-100,00
44566600	TVA deductible 20,00	1 171	0,08	50 753	6,43	(49 582)	-97,69
44567000	Credit de TVA a reporter	7 500	0,50			7 500	
44569990	TVA sur Achat Prestations UE			5		(5)	-100,00
44571100	TVA collectee 5,50			510	0,06	(510)	-100,00
44586000	TVA s/ Fact a recevoir	38 984	2,61	62 824	7,96	(23 841)	-37,95
46701200	Frais L. TAURINES	80	0,01	80	0,01		
46870000	Produits a recev	879 537	58,84			879 537	
Disponibilités		409 819	27,41	391 790	49,65	18 029	4,60
51210000	Credit Mutuel Pelletan 40	132 035	8,83	111 618	14,15	20 416	18,29
51214000	Credit Mutuel Livret Bleu	252 324	16,88	271 050	34,35	(18 726)	-6,91
51229400	C.A.T 171272 96	2 747	0,18	2 747	0,35		
53110000	Caisse Bureau	579	0,04	241	0,03	338	140,52
53111000	Caisse Centrale	22 135	1,48	6 134	0,78	16 001	260,85
Charges constatées d'avance		2 034	0,14	1 287	0,16	747	58,01
48600000	Charges constatees d'avance	2 034	0,14	1 287	0,16	747	58,01
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 494 874	100,00	789 101	100,00	705 773	89,44

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	187 778	12,56	(434 542)	-55,07	622 319	143,21
Report à nouveau	(434 542)	-29,07	(319 572)	-40,50	(114 970)	-35,98
11900000 Report a nouveau debiteur	(434 542)	-29,07	(319 572)	-40,50	(114 970)	-35,98
Résultat de l'exercice	622 319	41,63	(114 970)	-14,57	737 289	641,29
Subventions d'investissement						
13130000 Subv Region 2005	30 000	2,01	30 000	3,80		
13140000 Subv Invest Ville Marseille	56 000	3,75	56 000	7,10		
13400000 Subv Invest Conseil Regional	400 000	26,76	400 000	50,69		
13410000 SUBV INVESTISSEMENT CONS GENER	800 000	53,52	800 000	101,38		
13420000 SUBV INVEST VILLE DE MARSEILLE	800 000	53,52	800 000	101,38		
13480000 Subv Europe	466 928	31,24	466 928	59,17		
13490000 Subv invest CG13 le 400	250 000	16,72	250 000	31,68		
13495000 Subv Invest CG13 Acoustique 20	33 300	2,23	33 300	4,22		
13496000 Subv Invest Ville Marseille 20	61 965	4,15	61 965	7,85		
13497000 Subv Invest Acoustique 2011	155 462	10,40	155 462	19,70		
13914000 QP Subv Ville viree au Resulta	(56 000)	-3,75	(56 000)	-7,10		
13930000 QP Subv Region Viree au Result	(30 000)	-2,01	(30 000)	-3,80		
13940000 QP Subv Travaux viree au Result	(2 466 928)	-165,0	(2 466 928)	-312,6		
13949000 QP Subv Le 400 viree au Result	(250 000)	-16,72	(250 000)	-31,68		
13949500 QP Subv CG13 Acoustique	(33 300)	-2,23	(33 300)	-4,22		
13949600 QP Subv Ville Marseille	(61 965)	-4,15	(61 965)	-7,85		
13949700 QP Subv Cabaret des Suds	(155 462)	-10,40	(155 462)	-19,70		
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	21 000	1,40	21 000	2,66		
Provisions pour risques	21 000	1,40	21 000	2,66		
15110000 Provisions pour litiges	21 000	1,40	21 000	2,66		
TOTAL IV - Total des dettes	1 286 096	86,03	1 202 642	152,41	83 454	6,94
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79 092	5,29	109 106	13,83	(30 014)	-27,51
16410000 PGE BPI France	77 884	5,21	107 656	13,64	(29 772)	-27,66
16884000 Emprunt-interêts courus	45		168	0,02	(123)	-73,11
51860000 Banque : Interets Courus	1 163	0,08	1 281	0,16	(118)	-9,22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	487 931	32,64	851 975	107,97	(364 044)	-42,73
040C Collectif fournisseurs créditeurs	235 280	15,74	433 443	54,93	(198 163)	-45,72
40810000 Fourn : fact a recevoir	252 651	16,90	418 532	53,04	(165 881)	-39,63
Dettes fiscales et sociales	134 284	8,98	190 258	24,11	(55 974)	-29,42
42100900 Septembre Net a payer	262	0,02	70	0,01	192	275,31
42101000 Octobre Net a payer			908	0,12	(908)	-100,00
42101200 Decembre Net a payer	457	0,03	1 563	0,20	(1 106)	-70,76
42820000 Prov Conges payes	4 678	0,31	2 625	0,33	2 053	78,21
43100000 URSSAF	29 529	1,98	37 578	4,76	(8 049)	-21,42
43730000 AUDIENS	18 887	1,26	21 411	2,71	(2 524)	-11,79
43741000 POLE EMP SPECTACLE	14 669	0,98	8 028	1,02	6 642	82,74
43799999 Org Sociaux-Plan Sauvegarde	14 673	0,98	17 341	2,20	(2 667)	-15,38
43820000 Prov Charges sur Conges payes	1 100	0,07	602	0,08	498	82,63
43860000 Org Soc : ch a payer	5 770	0,39	3 750	0,48	2 020	53,87
44215000 Etat : Prlv a la source	1 617	0,11	712	0,09	905	127,13
44551000 TVA a decasier			43 066	5,46	(43 066)	-100,00
44571100 TVA collectee 5,50	161	0,01			161	
44571500 TVA collectee 10,00	7				7	
44571600 TVA collectee 20,00	8 153	0,55	12 928	1,64	(4 776)	-36,94

Détail du Passif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
44579999	TVA s/ prestations UE			5		(5)	-100,00
44587000	TVA s/ Fact a etablr	2 239	0,15	1 484	0,19	755	50,83
44799999	Etat-Plan Sauvegarde	29 421	1,97	35 527	4,50	(6 105)	-17,19
44860000	Etat : ch a payer	2 661	0,18	2 661	0,34		
Autres dettes		507 851	33,97	49 251	6,24	458 600	931,14
041C	Collectif clients créditeurs	45 097	3,02	48 312	6,12	(3 215)	-6,65
41970000	Clients : avoirs a etablr	2 205	0,15			2 205	
46700100	Frais Divers a rembourser	387	0,03	859	0,11	(473)	-55,02
46860000	Charges a payer	460 163	30,78	80	0,01	460 083	N/S
Produits constatés d'avance		76 938	5,15	2 053	0,26	74 885	N/S
48700000	Produits constates d'avance	76 938	5,15	2 053	0,26	74 885	N/S
TOTAL DU BILAN PASSIF		1 494 874	100,00	789 101	100,00	705 773	89,44

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 625 659	153,40	1 951 461	149,29	674 198	34,55
Ventes de marchandises	625 796	36,56	436 256	33,37	189 540	43,45
Ventes de marchandises FRANCE	625 796	36,56	436 256	33,37	189 540	43,45
70710001 Ventes Buvette 10	853	0,05	4 700	0,36	(3 847)	-81,84
70710002 Ventes Buvette	7 523	0,44	17 745	1,36	(10 221)	-57,60
70710100 Ventes Buvette Fiesta	134 371	7,85	105 277	8,05	29 094	27,64
70710110 Ventes Buvette Fiesta 10	36 434	2,13	28 391	2,17	8 043	28,33
70710400 Ventes Buvette Locations	313 244	18,30	221 303	16,93	91 941	41,55
70710410 Ventes Buvette Locations 10	86 994	5,08	58 840	4,50	28 154	47,85
70710800 Ventes Buvette Babel	36 439	2,13			36 439	
70710810 Ventes Buvette Babel 10	9 938	0,58			9 938	
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	1 085 854	63,44	870 924	66,63	214 930	24,68
Production vendue Services FRANCE	1 085 854	63,44	870 924	66,63	214 930	24,68
70610140 Vente de Billetterie Fiesta	268 943	15,71	218 545	16,72	50 398	23,06
70610141 Vente Billetterie Fiesta CD13	71 887	4,20	71 662	5,48	225	0,31
70610840 Vente de Billetterie Babel	85 640	5,00			85 640	
70831060 Vente Tabac	720	0,04			720	
70831440 Mise a Dispo Locaux Loc	343 867	20,09	283 622	21,70	60 245	21,24
70832100 Mise a Dispo Stand Fiesta	12 790	0,75	11 884	0,91	906	7,62
70832400 Mise a Dispo Stand Loc			22 385	1,71	(22 385)	-100,00
70832800 Accred Inscription Stand Babel	78 095	4,56			78 095	
70833800 Ventes Vestiaires Babel	691	0,04			691	
70838100 Partenariat Fiesta	149 622	8,74	208 676	15,96	(59 054)	-28,30
70838101 Partenariat Fiesta CD13	49 110	2,87	46 210	3,54	2 900	6,28
70838400 Partenariat Loc	1 042	0,06	1 382	0,11	(341)	-24,65
70838800 Partenariat Babel	9 943	0,58			9 943	
70839000 Recettes Diverses 20			5 399	0,41	(5 399)	-100,00
70839100 Recettes Diverses Fiesta 20	1 346	0,08	1 051	0,08	295	28,06
70839419 Recettes Diverses Loc 20	2 692	0,16	108	0,01	2 584	N/S
70839800 Recettes Diverses Babel 0	7 300	0,43			7 300	
70839816 Recettes Diverses Babel 20	2 168	0,13			2 168	
Montant net du chiffre d'affaires	1 711 649	100,00	1 307 180	100,00	404 470	30,94
Production stockée	(111 013)	-6,49	111 013	8,49	(222 026)	-200,00
71345800 Var en cours prod Babel 2023	(111 013)	-6,49	111 013	8,49	(222 026)	-200,00
Subventions	998 007	58,31	494 919	37,86	503 089	101,65
74110000 Sub CD Fonctionnemnt	35 000	2,04	35 000	2,68		
74110100 Sub CD Fiesta	312 796	18,27	305 450	23,37	7 346	2,40
74120800 Sub CR Babel	246 446	14,40	33 175	2,54	213 270	642,86
74130800 Sub Etat Babel	14 218	0,83			14 218	
74140100 Sub Ville Marseille Fiesta	149 413	8,73	47 393	3,63	102 020	215,26
74140800 Sub Ville Marseille Babel	33 175	1,94	23 697	1,81	9 479	40,00
74150800 Sub Métropole AMP Babel	37 915	2,22			37 915	
74180100 Subv. Autres Fiesta	32 227	1,88	32 228	2,47		
74180800 Subv. Autres Babel	118 483	6,92			118 483	
74180810 CNV Droit Tirage	7 000	0,41			7 000	
74520000 Aide à l'emploi	11 333	0,66	17 975	1,38	(6 642)	-36,95
Autres produits d'exploitation	27 015	1,58	38 350	2,93	(11 335)	-29,56
75800000 Produits divers	771	0,05	33		737	N/S
75810000 Cotisations membres	375	0,02	295	0,02	80	27,12

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
75810100	Mecenat Fiesta	5 869	0,34	38 022	2,91	(32 153)	-84,56
75810800	Mecenat Babel	20 000	1,17			20 000	
Total des charges d'exploitation		2 731 094	159,56	2 095 983	160,34	635 111	30,30
Achats de marchandises		158 925	9,28	102 875	7,87	56 051	54,48
60710060	Achats Boissons	109 221	6,38	52 842	4,04	56 378	106,69
60710700	Achats Boissons Loc	43 160	2,52	47 298	3,62	(4 138)	-8,75
60711060	Achats Cafe et Sucres	2 513	0,15	829	0,06	1 684	203,01
60713160	Achats Divers Bars Fiesta	1 506	0,09	1 893	0,14	(387)	-20,43
60713460	Achats Divers Bars Loc	2 198	0,13	12		2 186	N/S
60713860	Achats Divers Bars Babel	327	0,02			327	
Variation de stocks de marchandises		(5 766)	-0,34	(4 753)	-0,36	(1 013)	-21,31
60371060	Var stock marchandises	(5 766)	-0,34	(4 753)	-0,36	(1 013)	-21,31
Achats de matières premières et autres appro.		25 123	1,47	19 578	1,50	5 545	28,32
60221140	Achat Fioul Chauffage Fiesta	639	0,04	429	0,03	210	48,95
60221440	Achat Fioul Chauffage Loc			2 480	0,19	(2 480)	-100,00
60222130	Produits Entretien Fiesta	630	0,04	782	0,06	(152)	-19,47
60222430	Produits Entretien Locations	1 682	0,10	1 699	0,13	(17)	-1,00
60222830	Produits Entretien Babel	638	0,04			638	
60223000	Fournitures d'atelier Structur			1 584	0,12	(1 584)	-100,00
60223030	Fournitures Tech Structure	90	0,01			90	
60223120	Fournitures Deco Fiesta	242	0,01	263	0,02	(21)	-7,96
60223140	Fournitures Techn Fiesta	7 404	0,43	5 053	0,39	2 351	46,53
60223400	Fournitures Tech Loc	6 897	0,40	7 288	0,56	(391)	-5,36
60223420	Fournitures Deco Loc	80				80	
60223840	Fournitures Tech Babel	6 880	0,40			6 880	
60910060	Remise et ristournes	(60)				(60)	
Autres achats et charges externes		1 608 679	93,98	1 324 574	101,33	284 105	21,45
60410110	Achats Presta Artistes Fiesta	284 367	16,61	235 242	18,00	49 126	20,88
60410111	Achats Prest Artiste Fiesta UE			5 343	0,41	(5 343)	-100,00
60410130	Achats Presta Deco Fiesta	7 924	0,46	7 922	0,61	3	0,04
60410410	Achats Presta Artistes Loc	49 900	2,92			49 900	
60410810	Achats Presta Artistes Babel	21 041	1,23	409	0,03	20 633	N/S
60410811	Achats Prest Artistes Babel UE			301	0,02	(301)	-100,00
60420030	Achats Presta Tech Structure	1 290	0,08			1 290	
60420130	Achats Presta Tech Fiesta	38 524	2,25	39 702	3,04	(1 177)	-2,97
60420140	Achats Presta Accueil Fiesta	77 902	4,55	69 298	5,30	8 604	12,42
60420150	Achats Presta Promo Fiesta	3 705	0,22	15 060	1,15	(11 355)	-75,40
60420160	Achats Prestation Bars Fiesta	23 360	1,36	25 065	1,92	(1 705)	-6,80
60420430	Achats Presta Techniq Loc	19 539	1,14	25 110	1,92	(5 570)	-22,18
60420440	Achats Presta Accueil Loc	11 196	0,65	18 087	1,38	(6 891)	-38,10
60420450	Achats Presta Promo Loc	1 900	0,11	3 200	0,24	(1 300)	-40,63
60420460	Achats Prestations Bars Loc	31 385	1,83	13 338	1,02	18 047	135,31
60420830	Achats Prestations Techn Babel	18 832	1,10	1 315	0,10	17 517	N/S
60420840	Achats presta Accueil Babel	28 198	1,65			28 198	
60420850	Achats Prestation Promo Babel	14 189	0,83	3 725	0,28	10 464	280,91
60420860	Achats Prestation Bars Babel	7 894	0,46			7 894	
60420890	Achats Prestation Babel Org	5 148	0,30			5 148	
60421410	Reversmt Co Réalisation	29 313	1,71	62 676	4,79	(33 363)	-53,23
60500000	Achats de Mat de Bureau	991	0,06	947	0,07	44	4,62
60500030	Achats de Petit Materiel	174	0,01	13		162	N/S
60611000	EDF	19 398	1,13	19 746	1,51	(348)	-1,76
60613000	SEM	5 413	0,32	3 856	0,29	1 557	40,38
60630000	Fourn Entret & Matériaux Struc			697	0,05	(697)	-100,00
60630440	Fourn Entret & Matériaux Loc	1 077	0,06	2 718	0,21	(1 641)	-60,38
60640000	Fournitures Administratives	846	0,05	718	0,05	128	17,82

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61320000	Loyers immobiliers	77 051	4,50	142 101	10,87	(65 051)	-45,78
61350000	Abonnement	1 700	0,10			1 700	
61351100	Location Materiel LD	2 413	0,14	4 204	0,32	(1 791)	-42,60
61351120	Loc Mob Mat Deco Fiesta	6 390	0,37	4 027	0,31	2 363	58,69
61351130	Loc Mat Divers Tech Fiesta	164 568	9,61	85 055	6,51	79 512	93,48
61351430	Loc Mat Divers Techn Loc	5 804	0,34	14 143	1,08	(8 338)	-58,96
61351830	Loc Mat Divers Tech Babel	77 514	4,53			77 514	
61352130	Loc Mat Son & Lum Fiesta	83 080	4,85	76 419	5,85	6 661	8,72
61352430	Loc Mat Son & Lum Loc	9 395	0,55	9 252	0,71	143	1,55
61352830	Loc Mat Son & Lum Babel	36 701	2,14			36 701	
61353130	Loc Backline Fiesta	6 604	0,39	6 744	0,52	(139)	-2,06
61353430	Loc Backline Loc	310	0,02			310	
61353830	Loc Backline Babel	8 406	0,49			8 406	
61354130	Loc Chapiteau Tente Tech Fiest	12 045	0,70	114 720	8,78	(102 675)	-89,50
61354140	Loc Chapit Tente Accueil Fiest	2 125	0,12			2 125	
61354840	Loc Chapiteau Tente Tech Babel	53 295	3,11			53 295	
61520000	Entretien locaux & reparations	792	0,05	1 232	0,09	(440)	-35,71
61520140	Entretien Locaux Fiesta	7 750	0,45	9 100	0,70	(1 350)	-14,84
61520440	Entretien Locaux Loc	18 194	1,06	11 556	0,88	6 639	57,45
61520840	Entretien Locaux Babel	4 729	0,28			4 729	
61550000	Entretien Materiel	13 879	0,81	11 541	0,88	2 338	20,26
61560000	Maintenance Informatique	4 750	0,28	4 259	0,33	491	11,52
61560002	Maintenance Informatique UE	264	0,02	264	0,02		
61560100	Maintenance Informatiq Fiesta	560	0,03	3 056	0,23	(2 495)	-81,66
61560800	Maintenance Informatiq Babel	322	0,02	738	0,06	(416)	-56,35
61610000	Primes d'assurances	15 869	0,93	17 454	1,34	(1 585)	-9,08
61610090	Primes d'assurances Fiesta Org	25 697	1,50	26 893	2,06	(1 196)	-4,45
61610890	Primes d'assurances Babel Org	2 370	0,14			2 370	
61640000	Assurance s/ emprunt	485	0,03	483	0,04	2	0,43
61810000	Documentation Generale	242	0,01	220	0,02	22	10,00
61850100	Frais de Formation Fiesta	1 550	0,09			1 550	
61850800	Frais de Formation Babel	629	0,04	3 000	0,23	(2 371)	-79,05
62260000	Honoraires	22 705	1,33	23 009	1,76	(304)	-1,32
62310000	Annonces et Insertions Struct			53		(53)	-100,00
62310150	Annonces et Insertions Fiesta	13 480	0,79	52 006	3,98	(38 525)	-74,08
62310151	Annonce et Insertion Fiesta UE	840	0,05	1 149	0,09	(309)	-26,92
62310850	Annonces et Insertions Babel	7 050	0,41			7 050	
62310851	Annonces et Insertion Babel UE	1 556	0,09			1 556	
62320150	Diffusion Fiesta	3 746	0,22	2 148	0,16	1 597	74,34
62320450	Diffusion Loc	298	0,02	228	0,02	70	30,70
62320850	Diffusion Babel	1 258	0,07	209	0,02	1 049	501,71
62340000	Gratuites Boissons	5 923	0,35	897	0,07	5 025	560,00
62341000	Cadeaux Structure			250	0,02	(250)	-100,00
62341110	Cadeaux Artistes			18		(18)	-100,00
62360150	Affiches Flyer Prog Fiesta	29 355	1,72	42 912	3,28	(13 557)	-31,59
62360450	Affiches Flyer Prog Loc	96	0,01	461	0,04	(365)	-79,18
62360850	Affiches Flyer Prog Babel	24 415	1,43	5 743	0,44	18 672	325,13
62361110	Billetterie Fiesta			3 994	0,31	(3 994)	-100,00
62361410	Billetterie Loc	100	0,01			100	
62361810	Billetterie Babel	2 250	0,13			2 250	
62510000	Voyages & Deplac Structure	562	0,03	620	0,05	(58)	-9,33
62510090	Voyages & Deplac Bar Org	38				38	
62510150	Voyages & Deplac Comm Fiesta	2 510	0,15	1 930	0,15	580	30,03
62510190	Voyages & Deplac Fiesta Org	3 024	0,18	3 037	0,23	(13)	-0,43
62510490	Voyages & Deplac Loc Org			8		(8)	-100,00
62510850	Voyages & Deplac Comm Babel	9 001	0,53	588	0,04	8 413	N/S
62510890	Voyages & Deplac Babel Org	4 257	0,25	753	0,06	3 504	465,42
62511110	Voy & Deplac Artistes Fiesta	850	0,05	1 088	0,08	(239)	-21,92
62511130	Voy & Deplac Technique Fiesta	280	0,02	252	0,02	28	10,92
62511430	Voy & Deplac Technique Loc	3		110	0,01	(107)	-97,09
62511810	Voy & Depl Artist & Conf Babel	4 913	0,29	1 704	0,13	3 208	188,25
62511830	Voy & Deplac Technique Babel	125	0,01			125	
62511870	Voy & Deplac Conf Babel	192	0,01			192	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62560110	Heberg Restau Artistes Fiesta	12 950	0,76	13 644	1,04	(694)	-5,09
62560150	Heberg Restau Promo Fiesta	2 253	0,13	1 931	0,15	323	16,71
62560410	Herbeg Restau Artistes Loc	2 788	0,16			2 788	
62560450	Herbeg Restau Promo Loc	60		89	0,01	(30)	-33,28
62560810	Heberg Restau Artistes Babel	8 835	0,52	4 363	0,33	4 472	102,50
62560850	Heberg Restau Promo Babel	15 469	0,90	2 854	0,22	12 616	442,10
62570000	Restau Heberg Structure	1 052	0,06	612	0,05	440	71,92
62570130	Restau Heberg Fiesta Tech			1 802	0,14	(1 802)	-100,00
62570190	Restau Heberg Fiesta Org	3 533	0,21	980	0,07	2 553	260,62
62570890	Restau Heberg Babel Org	315	0,02	236	0,02	79	33,42
62571130	Catering Techn Fiesta	33 405	1,95	38 091	2,91	(4 685)	-12,30
62571430	Catering Tech & Art Loc	2 592	0,15	1 366	0,10	1 226	89,78
62571830	Catering Tech & Art Babel	19 289	1,13	894	0,07	18 395	N/S
62610000	Frais postaux	820	0,05	1 186	0,09	(366)	-30,88
62620000	Telephone	3 405	0,20	3 245	0,25	161	4,95
62780000	Frais bancaires	6 898	0,40	4 697	0,36	2 201	46,87
62810150	Cotisations Fiesta	1 105	0,06	1 705	0,13	(600)	-35,19
62810850	Cotisations Babel	4 250	0,25	1 175	0,09	3 075	261,70
62860000	Gardiennage Locaux	1 842	0,11	1 588	0,12	254	16,00
Impôts, taxes et versements assimilés		36 450	2,13	34 946	2,67	1 503	4,30
63120000	Taxe d'apprentissage	3 596	0,21	2 653	0,20	943	35,55
63330000	Participation AFDAS	12 153	0,71	7 897	0,60	4 256	53,89
63511300	Cot Fonciere Entreprise	912	0,05	907	0,07	5	0,55
63580000	Taxes Redevances Diverses	3 560	0,21	10 739	0,82	(7 179)	-66,85
63580100	Taxes Redevances Divers Fiesta	3 571	0,21	5 774	0,44	(2 203)	-38,16
63580800	Taxes Redevances Divers Babel	290	0,02			290	
63780100	CNV Fiesta	8 569	0,50	6 976	0,53	1 593	22,84
63780400	CNV Loc	1 698	0,10			1 698	
63780800	CNV Babel	2 101	0,12			2 101	
Salaires et traitements		593 216	34,66	404 190	30,92	189 026	46,77
64110000	Salaires Bruts	591 164	34,54	403 749	30,89	187 415	46,42
64120000	Conges payes	2 053	0,12	441	0,03	1 611	365,11
Charges sociales du personnel		254 478	14,87	179 837	13,76	74 641	41,50
64510000	Cotisations URSSAF/POLE EMPLOI	149 750	8,75	106 539	8,15	43 212	40,56
64530000	Cotisations AUDIENS	40 238	2,35	28 670	2,19	11 568	40,35
64550000	Prov Charges s/Salaires	498	0,03	109	0,01	388	355,00
64581000	Cotisations Conges Spectacles	55 671	3,25	39 239	3,00	16 432	41,88
64583000	Cotisations FCAP SVP	600	0,04			600	
64584000	Cotisations CASC SVP	1 338	0,08	678	0,05	660	97,48
64750000	Medecine du travail	1 993	0,12	1 444	0,11	549	38,02
64800100	Autres Charges Personnel Fiest	1 970	0,12	3 158	0,24	(1 188)	-37,62
64800800	Autres Charges Personnel Babel	2 419	0,14			2 419	
Dotation aux amortissements sur immobilisations		4 833	0,28	3 418	0,26	1 415	41,39
68112000	Dot amort immob corp.	4 833	0,28	3 418	0,26	1 415	41,39
Dotations aux provisions sur actif circulant				1 748	0,13	(1 748)	-100,00
68174000	Dot. provisions creances			1 748	0,13	(1 748)	-100,00
Autres charges de gestion courante		55 156	3,22	29 571	2,26	25 585	86,52
65160110	SACEM Droits d'Auteur Fiesta	32 733	1,91	23 913	1,83	8 819	36,88
65160410	SACEM Droits d'Auteur Loc	14 655	0,86	4 330	0,33	10 325	238,45
65160810	SACEM Droits d'Auteur Babel	7 754	0,45			7 754	
65410000	Pertes sur creances irrecouvr			893	0,07	(893)	-100,00
65800000	Charges diverses de gestion	14		434	0,03	(420)	-96,72

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Résultat d'exploitation	(105 435)	-6,16	(144 522)	-11,06	39 087	27,05
Total des produits financiers	2 329	0,14	1 056	0,08	1 273	120,59
Autres intérêts et produits assimilés	2 329	0,14	1 056	0,08	1 273	120,59
76400000 Revenus des VMP	2 329	0,14	1 056	0,08	1 273	120,59
Total des charges financières	3 765	0,22	3 263	0,25	502	15,38
Intérêts et charges assimilées	3 765	0,22	3 263	0,25	502	15,38
66110000 Intérêts s/ emprunt	578	0,03	822	0,06	(244)	-29,64
66160000 Interets bancaires	3 187	0,19	2 441	0,19	745	30,53
Résultat financier	(1 436)	-0,08	(2 207)	-0,17	771	34,95
Résultat courant avant impôts	(106 871)	-6,24	(146 729)	-11,22	39 858	27,16
Total des produits exceptionnels	1 193 211	69,71	64 698	4,95	1 128 512	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 193 211	69,71	18 016	1,38	1 175 194	N/S
77180000 Produits except./ Op. gestion	1 193 211	69,71	8 367	0,64	1 184 844	N/S
77200100 Produits Fiesta Annees Ant			171	0,01	(171)	-100,00
77200800 Produits Babel Annees Ant			9 479	0,73	(9 479)	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			46 682	3,57	(46 682)	-100,00
78750000 Reprise Prov Exceptionnelle			46 682	3,57	(46 682)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	464 020	27,11	32 939	2,52	431 081	N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	464 020	27,11	32 939	2,52	431 081	N/S
67180000 Autres charges except	460 201	26,89	32 464	2,48	427 737	N/S
67200100 Charges Fiesta Annees Ant	3 819	0,22	475	0,04	3 344	704,09
Résultat exceptionnel	729 191	42,60	31 759	2,43	697 431	N/S
Résultat de l'exercice	622 319	36,36	(114 970)	-8,80	737 289	641,29