

Cabinet **E**rwan **L**essard
Expert-comptable
Commissaire aux Comptes

Métiers artistiques, Audiovisuels, du Cinéma, de la Photo, de la Culture, de la Mode, du Spectacle,
des Associations culturelles, du Patrimoine et de l'Environnement

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

ASSOCIATION L'EXPERIENCE HARMAAT

N° SIREN : 419041231

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Siege social : 2 rue de la prairie

94170 LE PERREUX-SUR-MARNE

ASSOCIATION L'EXPERIENCE HARMAAT

N° SIREN : 419041231

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Siege social : 2 rue de la prairie

94170 LE PERREUX-SUR-MARNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

- Exercice clos le 31 décembre 2024 -

Aux membres de l'association L'EXPERIENCE HARMAAT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association L'EXPERIENCE HARMAAT relatifs à l'exercice clos 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **1er janvier 2024** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé,

influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

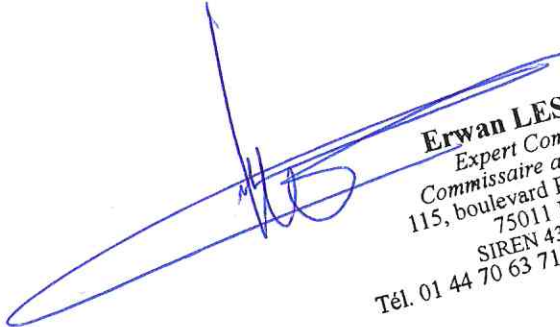
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Règles et principes comptables

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 29 août 2025


Erwan LESSARD
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
115, boulevard Richard Lenoir
75011 PARIS
SIREN 430 1957
Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 44 70 63 72
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

ASSOCIATION L'EXPERIENCE HARMAAT

N° SIREN : 419041231

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Siege social : 2 rue de la prairie

94170 LE PERREUX-SUR-MARNE

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Les comptes joints au présent rapport comportent 17 pages, sans pages intercalaires.

Bilan

Erwan LESSARD
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
115, boulevard Richard Lenoir
75011 PARIS
SIREN 430 191 957
Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05

Bilan actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISÉ	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	17 090	15 976	1 113	2 785
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINÉS À ÊTRE CÉDÉS				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations et Créances rattachées	200		200	200
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		17 290	15 976	1 313	2 985
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 024		3 024	9 723
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	148 496		148 496	101 104
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS	109 107		109 107	147 641
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				531
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	260 627		260 627	259 000
	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		277 916	15 976	261 940	261 985

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
FONDS PROPRES	FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	RÉSERVES		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
PROV.	Autres réserves		
	REPORT À NOUVEAU	150 791	141 593
	EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE	14 576	9 197
	FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
	TOTAL FONDS PROPRES (I)	165 366	150 791
	Total fonds reportés et dédiés (II)	11 000	
	Fonds dédiés reportés	11 000	
	TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	11 000	
DETTES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (III)		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 080	10 268
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	29 375	30 371
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres emprunts obligataires		
	Autres dettes	119	1 056
	Produits constatés d'avance	30 000	69 500
	TOTAL DETTES (IV)	85 574	111 194
	Écarts de conversion passif (V)		
	TOTAL PASSIF (I+ II + III + IV + V)	261 940	261 985

Compte de résultat

Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Total des ventes de biens et services	112 115	57 819
	Vente de biens		330
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de services	107 115	50 536
	dont parrainages	5 000	6 953
	Produits de tiers financeurs	212 507	183 863
	Concours publics et subventions d'exploitation	212 507	178 162
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénat		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		5 701
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	536	3 186
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	325 158	244 867
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Autres achats et charges externes	51 918	34 664
	Aides financières		
	Impôts, taxes, et versements assimilés	3 610	2 883
	Salaires et traitements	147 492	130 507
	Charges sociales	63 522	53 274
	Dotations aux amortissements et aux provisions	1 672	1 375
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Report des fonds dédiés	11 000	
	Autres charges	31 972	15 141
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	311 185	237 844
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	13 973	7 023

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 146	2 174
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change	0	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		2 146	2 174
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)			
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		2 146	2 174
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)		16 119	9 197
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)			
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	27	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		27	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-27	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		1 516	
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		327 304	247 041
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		312 728	237 844
EXCÉDENT OU DÉFICIT		14 576	9 197
CONTRIB. VOL. NAT.	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
TOTAL			
CONTRIB. VOL. NAT.	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Charges de prestations en nature		
	Personnel bénévole		
TOTAL			

Erwan LESSARD
 Expert Comptable
 Commissaire aux Comptes
 115, boulevard Richard Lenoir
 75011 PARIS
 SIREN 430 191 957
 Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05

Annexes

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **261 940,05 €**.

Le résultat net comptable est **excédent** de **14 575,59 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

L'EXPERIENCE HARMAAT est une association loi 1901 constituée le 14 novembre 2019 est une compagnie de danse contemporaine. L'association est subventionnée par la DRAC Ile-de-France au titre des compagnies chorégraphiques.

- L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
- L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2025 par les dirigeants. L'association ne fait pas appel à la générosité du public et elle ne reçoit pas de fonds de l'étranger.

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	N/A
Mobilier	N/A
Travaux	N/A
Matériel et outillage	
Matériel	N/A
Outillage	N/A
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	N/A
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	N/A
Brevets	N/A
Autres	5 ans (Matériel Hifi et Vidéo et Mobilier)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Subventions

Inscription proratisée :

La subvention est comptabilisée lorsqu'elle est notifiée. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite au compte 487 "Produits constatés d'avance".

Les sommes inscrites en fonds dédiés correspondent à la part non consommée de la convention annuelle.

Indemnités de fin de carrière

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Événements significatifs

Autres informations significatives

La création RENVERSE s'est terminée le 1^{er} mars 2025 après une période de création de plus de trois années.

Erwan LESSARD
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
115, boulevard Richard Lenoir
75011 PARIS
SIREN 430 191 957
Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres immobilisations corporelles	17 090			17 090
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200			200

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres	14 304	1 672		15 976
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Erwan LESSARD
 Expert Comptable
 Commissaire aux Comptes
 115, boulevard Richard Lenoir
 75011 PARIS
 SIREN 430 191 957
 Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05
 14 / 20

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des partici...				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	3 024	3 024		
Personnel et comptes rattachés	138	138		
Sécurité sociale et autres org. soci...	690	690		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	2 512	2 512		
Autres impôts				
Divers	143 562	143 562		
Groupes et associés				
Débiteurs divers	1 594	1 594		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	151 520	151 520		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exe...				
Prêts et avances consentis aux as...				

Les créances diverse s'élèvent à hauteur de 143 562€ et se décomposent comme suit :

- 30 900€ de reliquat de la PAC 22 23;
- 27 662€ de reliquat de la PAC 21 22;
- 15 000€ de subvention IDF aide à la création;
- 40 000€ de subvention PAC 24 25;
- 30 000€ de reliquat 23 24;

Erwan LESSARD
 Expert Comptable
 Commissaire aux Comptes
 115, boulevard Richard Lenoir
 75011 PARIS
 SIREN 430 191 957
 Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05

Informations relatives au passif

Variation des fonds propres

Rubriques	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	141 593	9 197			150 791
Excédent ou déficit de l'exercice	9 197	-9 197	14 576		14 576
Situation nette					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	150 790		14 576		165 366

Fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issus de	Ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations	Transferts	Cloture de l'exercice
Subventions d'exploitation		11 000			11 000
Contributions financières d'autres ...		11 000			11 000
Ressources liées à la générosité d...					
TOTAL		22 000			22 000

Les fonds dédiés de 11 000 € de la DRAC correspondent aux coûts à venir en 2025 pour la création du projet ABCDAIR.

Erwan LESSARD
 Expert Comptable
 Commissaire aux Comptes
 115, boulevard Richard Lenoir
 75011 PARIS
 SIREN 430 191 957
 Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissem...				
Emprunts et dettes financières div...				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 080	26 080		
Personnel et comptes rattachés	411	411		
Sécurité Sociale et autres org. soci...	24 564	24 564		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	1 516	1 516		
TVA	1 127	1 127		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 757	1 757		
Dettes sur immobilisations et com...				
Groupe et associés				
Autres dettes	119	119		
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
TOTAL	85 574	85 574		
Emprunts souscrits en cours d'exe...				
Emprunts remboursés en cours d'e...				
Montant des emprunts et dettes c...				

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
Produits constatés d'avance	-30 000	
TOTAL	-30 000	

Informations relatives au compte de résultat

Concours publics et subventions

Les subventions suivantes ont été octroyées pour un total de 212 506.99 euros en 2024 :

- 105 000 euros de la DRAC Ile de France ;
- 40 000 euros de la PAC IDF ;
- 20 000 euro
- 15 000 euro de IDF aide à la création;
- 15 000 euro du département Val de Marne ;
- 9 000 euros de département Val d'Oise ;
- 5 958.96 euros du FONPEPS ;
- 2 550 euro de la DRAC pour actions culturelles;

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Organismes sociaux - Produits à r...	-690	
TOTAL	-690	

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parve...	14 362	
Personnel - Dettes provisionnées ...	411	
Organismes sociaux - Charges so...	140	
État - Charges à payer	535	
TOTAL	15 447	

Honoraires CAC

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 3 000 € HT.

Erwan LESSARD
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
115, boulevard Richard Lenoir
75011 PARIS
SIREN 430 191 957
Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Hommes	Femmes	Total
Cadres	1	1	1
Non-cadres	2	1	
Employés			

Erwan LESSARD
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
115, boulevard Richard Lenoir
75011 PARIS
SIREN 430 191 957
Tél. 01 44 70 63 71 - Fax 01 40 15 99 05