



Comptes annuels 2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

STUDIO THEATRE DE VITRY

18 AVENUE DE L'INSURRECTION
94400 VITRY-SUR-SEINE

SIREN : 785.815.689

Forme juridique : Association déclarée

LE - CAC

SARL au capital de 200000 Euros - SIREN : 517658670

13 RUE DE LA MONTJOIE, 93210 SAINT-DENIS

www.le-cac.fr

Sommaire

| | |
|--|-----------|
| Attestation de présentation des comptes | 3 |
| Bilan | 4 |
| Bilan actif | 5 |
| Bilan passif | 6 |
| Compte de résultat | 7 |
| Compte de résultat | 8 |
| Détails des comptes | 10 |
| Bilan actif détaillé | 11 |
| Bilan passif détaillé | 13 |
| Compte de résultat détaillé | 15 |
| Annexe | 19 |
| Préambule | 20 |
| Principes et méthodes comptables | 21 |
| Postes du bilan et du compte de résultat | 23 |

Attestation de présentation des comptes



Attestation sans observation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de STUDIO THEATRE DE VITRY relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 250 781,52 €
- Chiffre d'affaires : 15 332,38 €
- Résultat net comptable : 69,40 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil national de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT-DENIS le 16/03/2026.

Aurélien GUINARD,
Expert-comptable

Bilan



Bilan actif

| Postes | Brut | Amort. & dépréc. | Net 31/12/2025 | Net 31/12/2024 |
|---|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Frais d'établissement (I) | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | 22 601 | 22 601 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillage industriels | 45 614 | 32 282 | 13 332 | 4 365 |
| Autres immobilisations corporelles | 584 361 | 492 639 | 91 722 | 101 412 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 4 311 | | 4 311 | 4 311 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) | 656 888 | 547 523 | 109 365 | 110 088 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | |
| CRÉANCES | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 4 000 | | 4 000 | 5 486 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 30 504 | | 30 504 | 143 893 |
| Charges constatées d'avance | 5 190 | | 5 190 | 17 251 |
| VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 2 120 | | 2 120 | 2 089 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| Disponibilités | 99 603 | | 99 603 | 47 102 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) | 141 417 | | 141 417 | 215 821 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI) | 798 304 | 547 523 | 250 782 | 325 909 |

Bilan passif

| Postes | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|----------------|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droits 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 projets de l'entité | | |
| Autres réserves | 41 323 | 41 323 |
| Report à nouveau | 62 539 | 59 503 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 69 | 3 036 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 57 460 | 64 090 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL FONDS PROPRES (I) | 161 392 | 167 952 |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 11 831 | |
| TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II) | 11 831 | |
| Provisions pour risques | | 22 000 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS (III) | | 22 000 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Instruments financiers à terme | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 272 | 83 215 |
| Dettes fiscales et sociales | 21 287 | 17 742 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | 35 000 | 35 000 |
| TOTAL DETTES (IV) | 77 558 | 135 957 |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V) | | |
| TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V) | 250 782 | 325 909 |

Compte de résultat



Compte de résultat

| Postes | 2025 | 2024 |
|--|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens | 526 | 57 |
| Dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 14 806 | 26 947 |
| Dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 526 230 | 564 562 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénat | | |
| Legs, donations et assurance-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 25 000 |
| Utilisations des fonds dédiés | 10 169 | 12 097 |
| Autres produits | 243 | 1 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 551 974 | 628 664 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 1 711 | 48 |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 263 135 | 205 113 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes, et versements assimilés | 4 355 | 5 171 |
| Salaires | 182 506 | 192 896 |
| Cotisations sociales | 78 088 | 74 742 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 14 492 | 20 751 |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | |
| Reports des fonds dédiés | | |
| Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées | | |
| Autres charges | 7 709 | 129 621 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 551 995 | 628 343 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -21 | 321 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 90 | 1 252 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits des cessions d'immobilisations financières | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III) | 90 | 1 252 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |

| Postes | 2025 | 2024 |
|---|----------------|----------------|
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | |
| TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 90 | 1 252 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 69 | 1 573 |
| Produits exceptionnels (V) | | 2 415 |
| Charges exceptionnelles (VI) | | 952 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | 1 463 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 552 064 | 632 331 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 551 995 | 629 295 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | 69 | 3 036 |

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

| Postes | Brut | Amort. & dépréc. | Net 31/12/2025 | Net 31/12/2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|--|----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------|
| Frais d'établissement (I) | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et... | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | 22 601 | 22 601 | | | | |
| 20800000 - Autres immobilisations incorporelles | 22 601 | | 22 601 | 22 601 | | |
| 28080000 - Autres immobilisations incorporelles | | 22 601 | -22 601 | -22 601 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillage industriels | 45 614 | 32 282 | 13 332 | 4 365 | 8 967 | 205,40 |
| 21540000 - Matériels techniques | 14 509 | | 14 509 | 3 672 | 10 838 | 295,17 |
| 21570000 - Installations scéniques | 31 105 | | 31 105 | 31 105 | | |
| 28154000 - Amt mat industriel | | 3 840 | -3 840 | -3 672 | -169 | -4,59 |
| 28157000 - Amt inst. scéniques | | 28 442 | -28 442 | -26 740 | -1 702 | -6,37 |
| Autres immobilisations corporelles | 584 361 | 492 639 | 91 722 | 101 412 | -9 690 | -9,56 |
| 21810000 - Agencements divers | 567 017 | | 567 017 | 564 585 | 2 432 | 0,43 |
| 21830000 - Matériel de bureau et matériel informatique | 8 370 | | 8 370 | 8 370 | | |
| 21840000 - Mobilier | 8 975 | | 8 975 | 8 476 | 499 | 5,89 |
| 28181000 - Amt aménagt divers | | 476 973 | -476 973 | -465 226 | -11 747 | -2,53 |
| 28183000 - Amt mat bureau et info | | 8 370 | -8 370 | -8 229 | -141 | -1,72 |
| 28184000 - Amort. mobiliers de bureaux | | 7 297 | -7 297 | -6 564 | -733 | -11,16 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 4 311 | | 4 311 | 4 311 | | |
| 27500000 - Dépôts et cautionnements versés | 4 311 | | 4 311 | 4 311 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) | 656 888 | 547 523 | 109 365 | 110 088 | -723 | -0,66 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| En-cours (biens et services) | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | | | |
| CRÉANCES | | | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 4 000 | | 4 000 | 5 486 | -1 486 | -27,09 |
| 41100000 - Clients | 4 000 | | 4 000 | 5 486 | -1 486 | -27,09 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| Autres créances | 30 504 | | 30 504 | 143 893 | -113 388 | -78,80 |
| 40100000 - Fournisseurs | | | | 839 | -839 | -100,00 |
| 43780000 - Fnas | 7 | | 7 | 7 | | |
| 44100000 - État - subventions et aides à recevoir (anciennement é... | 3 600 | | 3 600 | 25 092 | -21 492 | -85,65 |
| 44110000 - Region - subventions à recevoir | 14 000 | | 14 000 | 90 000 | -76 000 | -84,44 |
| 44562000 - Tva sur immobilisations | | | | 1 | -1 | -100,00 |
| 44564000 - Tva déductible sur encaissements | 1 148 | | 1 148 | | 1 148 | |
| 44566000 - Tva sur autres biens et services | 20 | | 20 | 14 014 | -13 994 | -99,86 |

| Postes | Brut | Amort. & dépréc. | Net 31/12/2025 | Net 31/12/2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|--|----------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|
| 44567000 - Crédit de tva à reporter | 653 | | 653 | 9 352 | -8 699 | -93,02 |
| 44571006 - Tva collectée à 5.5% | | | | 9 | -9 | -100,00 |
| 44571009 - Tva collectée à 20% | | | | 536 | -536 | -100,00 |
| 44583000 - Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires dema... | 9 500 | | 9 500 | | 9 500 | |
| 44586000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenu... | 1 577 | | 1 577 | 2 150 | -573 | -26,65 |
| 46800000 - Divers comptes créditeurs et charges à payer (ancienn... | | | | 1 900 | -1 900 | -100,00 |
| Charges constatées d'avance | 5 190 | | 5 190 | 17 251 | -12 061 | -69,92 |
| 48600000 - Charges constatées d'avance | 5 190 | | 5 190 | 17 251 | -12 061 | -69,92 |
| VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT | | | | | | |
| Actions propres | | | | | | |
| Autres titres | 2 120 | | 2 120 | 2 089 | 31 | 1,46 |
| 50800000 - Autres valeurs mobilières de placement et autres créa... | 2 120 | | 2 120 | 2 089 | 31 | 1,46 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 99 603 | | 99 603 | 47 102 | 52 500 | 111,46 |
| 51210010 - Autre - banque crédit coopératif | | | | 28 883 | -28 883 | -100,00 |
| 51210020 - Autre - crédit coopératif livret a | 1 546 | | 1 546 | 17 711 | -16 164 | -91,27 |
| 51210030 - Crédit coopératif - studio theatre de vitry | 97 133 | | 97 133 | | 97 133 | |
| 53110000 - Caisse en monnaie nationale | 723 | | 723 | 509 | 214 | 42,13 |
| 53120000 - Fonds de caisse billetterie | 200 | | 200 | | 200 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) | 141 417 | | 141 417 | 215 821 | -74 404 | -34,48 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | | | |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI) | 798 304 | 547 523 | 250 782 | 325 909 | -75 128 | -23,05 |

Bilan passif détaillé

| Postes | 31/12/2025 | 31/12/2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds propres sans droits 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 projets de l'entité | | | | |
| Autres réserves | 41 323 | 41 323 | | |
| 10420000 - Primes de fusion | 41 323 | 41 323 | | |
| Report à nouveau | 62 539 | 59 503 | 3 036 | 5,10 |
| 11000000 - Report à nouveau | 62 539 | 59 503 | 3 036 | 5,10 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 69 | 3 036 | -2 966 | -97,71 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | 57 460 | 64 090 | -6 630 | -10,34 |
| 13100000 - Subventions d'investissement octroyées (anciennement subventions d'équipement) | 185 919 | 185 919 | | |
| 13900000 - Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat | -128 459 | -121 829 | -6 630 | -5,44 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL FONDS PROPRES (I) | 161 392 | 167 952 | -6 561 | -3,91 |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | 11 831 | | 11 831 | |
| 19400000 - Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 11 831 | | 11 831 | |
| TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II) | 11 831 | | 11 831 | |
| Provisions pour risques | | 22 000 | -22 000 | -100,00 |
| 15180000 - Autres provisions pour risques | | 22 000 | -22 000 | -100,00 |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL PROVISIONS (III) | | 22 000 | -22 000 | -100,00 |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 272 | 83 215 | -61 943 | -74,44 |
| 40100000 - Fournisseurs | 9 630 | 70 026 | -60 396 | -86,25 |
| 40800000 - Fournisseurs - factures non parvenues | | 13 188 | -13 188 | -100,00 |
| 40810000 - Fournisseurs | 11 642 | | 11 642 | |
| Dettes fiscales et sociales | 21 287 | 17 742 | 3 544 | 19,98 |
| 42820000 - Dettes provisionnées pour congés à payer | 3 508 | 2 924 | 584 | 19,97 |
| 43100000 - Sécurité sociale | 7 739 | 5 895 | 1 844 | 31,28 |
| 43710000 - Audiens | 4 729 | 3 506 | 1 223 | 34,88 |
| 43730000 - Afdas | 825 | 922 | -97 | -10,49 |
| 43740000 - Thalie santé | 380 | 305 | 76 | 24,94 |
| 43742000 - France travail intermittents | 1 416 | 1 145 | 271 | 23,68 |
| 43770000 - Urssaf diffuseur artistes | | 550 | -550 | -100,00 |

| Postes | 31/12/2025 | 31/12/2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|---|------------|------------|----------|----------|
| 43780000 - Fnas | | 591 | -591 | -100,00 |
| 43784000 - Taxe d'apprentissage | 332 | 169 | 163 | 96,45 |
| 43820000 - Charges sociales sur congés à payer | 1 230 | 894 | 336 | 37,56 |
| 44210000 - Prélèvements à la source (impôt sur le revenu) | 745 | 486 | 259 | 53,21 |
| 44571005 - Tva collectée à 2.1% | | 45 | -45 | -100,00 |
| 44571006 - Tva collectée à 5.5% | 10 | | 10 | |
| 44860000 - Charges à payer | 372 | 310 | 62 | 20,00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 35 000 | 35 000 | | |
| 48700000 - Produits constatés d'avance | 35 000 | 35 000 | | |
| TOTAL DETTES (IV) | 77 558 | 135 957 | -58 398 | -42,95 |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V) | 250 782 | 325 909 | -75 128 | -23,05 |

Compte de résultat détaillé

| Postes | 2025 | 2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|---|---------|---------|----------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens | 526 | 57 | 469 | 825,04 |
| 70720000 - Ventes de livres/autres | 526 | 57 | 469 | 825,04 |
| Dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | 14 806 | 26 947 | -12 141 | -45,05 |
| 70600000 - Ventes de spectacles - 5.5% | 1 000 | | 1 000 | |
| 70610000 - Recettes billetteries - 2.1% | 2 417 | 2 876 | -459 | -15,96 |
| 70620000 - Autres prestations 20% | 2 400 | | 2 400 | |
| 70680000 - Service au pourcentage revenant au personnel | | 13 400 | -13 400 | -100,00 |
| 70681000 - Autres prestations - 5.5% | 4 989 | 5 868 | -879 | -14,97 |
| 70690000 - Autres prestations - 0% | 4 000 | 4 803 | -803 | -16,72 |
| Dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 526 230 | 564 562 | -38 332 | -6,79 |
| 74110000 - Subvention etat | 233 000 | 240 700 | -7 700 | -3,20 |
| 74120000 - Subvention région | 70 000 | 70 000 | | |
| 74130000 - Subvention département | 90 000 | 120 000 | -30 000 | -25,00 |
| 74140000 - Subvention ville | 123 000 | 130 000 | -7 000 | -5,38 |
| 74188000 - Autres subventions | 3 600 | 1 900 | 1 700 | 89,47 |
| 74188100 - Pass culture | | 1 962 | -1 962 | -100,00 |
| 74700000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 6 630 | | 6 630 | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | | | | |
| Mécénat | | | | |
| Legs, donations et assurance-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 25 000 | -25 000 | -100,00 |
| 78150000 - Reprises sur provisions d'exploitation | | 25 000 | -25 000 | -100,00 |
| Utilisations des fonds dédiés | 10 169 | 12 097 | -1 928 | -15,94 |
| 78940000 - Utilisations des fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 10 169 | 12 097 | -1 928 | -15,94 |
| Autres produits | 243 | 1 | 243 | 29,58k |
| 75800000 - Indemnités et autres produits (anciennement produits divers de gestion courante) | 243 | 1 | 243 | 29,58k |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 551 974 | 628 664 | -76 690 | -12,20 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Achats de marchandises | 1 711 | 48 | 1 663 | 3,44k |
| 60720000 - Achats de livres et autre | 1 711 | 48 | 1 663 | 3,44k |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 263 135 | 205 113 | 58 021 | 28,29 |
| 60410000 - Achat de spectacle | 63 068 | 52 741 | 10 328 | 19,58 |
| 60420000 - Prestations artistiques | 6 058 | 11 698 | -5 640 | -48,21 |
| 60430000 - Prestations administratives | 5 390 | | 5 390 | |
| 60440000 - Coproductions spectacles | 48 100 | | 48 100 | |
| 60610000 - Fournitures non stockables (eau, énergie, etc.) | 10 718 | 9 524 | 1 194 | 12,54 |
| 60630000 - Fournitures d'entretien et de petit équipement | 2 032 | 11 172 | -9 141 | -81,81 |
| 60640000 - Fournitures administratives | 797 | 1 096 | -298 | -27,23 |
| 60651000 - Décors, meubles et accessoires | 2 160 | 70 | 2 090 | 3,00k |

| Postes | 2025 | 2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 60657000 - Achat petit matériel informat | 370 | 1 443 | -1 073 | -74,35 |
| 60658000 - Achats matériel régie | 4 115 | 1 053 | 3 062 | 290,78 |
| 61100000 - Sous-traitance générale | | 4 770 | -4 770 | -100,00 |
| 61300000 - Locations | 1 178 | 1 279 | -101 | -7,90 |
| 61320000 - Locations immobilières | 52 002 | 51 913 | 89 | 0,17 |
| 61400000 - Charges locatives et de copropriété | 751 | | 751 | |
| 61500000 - Entretien et réparation | | 416 | -416 | -100,00 |
| 61560000 - Maintenance | 3 540 | 5 564 | -2 024 | -36,38 |
| 61561000 - Maintenance logiciels | 4 404 | 3 057 | 1 347 | 44,05 |
| 61600000 - Primes d'assurances | 2 734 | 2 394 | 340 | 14,21 |
| 61810000 - Documentation générale | 146 | 493 | -347 | -70,38 |
| 61850000 - Frais de colloques, séminaires, conférences | 557 | | 557 | |
| 62220000 - Commissions et courtages sur ventes | 209 | | 209 | |
| 62260000 - Honoraires | 18 185 | 8 330 | 9 855 | 118,31 |
| 62300000 - Publicité, publications, relations publiques | 14 221 | 11 424 | 2 797 | 24,49 |
| 62340000 - Cadeaux à la clientèle | 227 | 202 | 25 | 12,48 |
| 62360000 - Catalogues et imprimés | 347 | | 347 | |
| 62450000 - Transport de décor | 1 602 | 2 031 | -429 | -21,10 |
| 62530000 - Missions | | 1 688 | -1 688 | -100,00 |
| 62540000 - Hôtels | 913 | 6 070 | -5 157 | -84,96 |
| 62560000 - Missions | 4 369 | 2 136 | 2 234 | 104,59 |
| 62570000 - Réceptions | | 1 283 | -1 283 | -100,00 |
| 62571000 - Réceptions | 8 252 | 7 200 | 1 052 | 14,61 |
| 62600000 - Frais postaux | 583 | 320 | 263 | 82,23 |
| 62610000 - Telecoms | 848 | 1 440 | -592 | -41,11 |
| 62700000 - Services bancaires et assimilés | 3 185 | 1 895 | 1 290 | 68,04 |
| 62730000 - Commissions de cb sumup | 25 | 233 | -208 | -89,14 |
| 62810000 - Concours divers (cotisations) | 2 049 | 2 180 | -131 | -5,99 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes, et versements assimilés | 4 355 | 5 171 | -816 | -15,78 |
| 63120000 - Taxe d'apprentissage | 1 229 | 1 278 | -49 | -3,80 |
| 63330000 - Contribution unique des employeurs à la formation professionnelle | 3 063 | 3 129 | -65 | -2,09 |
| 63513000 - Autres impôts locaux | 62 | 764 | -702 | -91,88 |
| Salaires | 182 506 | 192 896 | -10 390 | -5,39 |
| 64110000 - Salaires, appointements | 170 845 | 174 624 | -3 780 | -2,16 |
| 64120000 - Congés payés | 584 | 2 625 | -2 041 | -77,76 |
| 64148000 - Prime de partage de la valeur | 8 000 | 8 000 | | |
| 64150000 - Supplément familial | | 1 950 | -1 950 | -100,00 |
| 64160000 - Défraiments non soumis | | 108 | -108 | -100,00 |
| 64170000 - Gratification stages | 1 218 | 3 212 | -1 994 | -62,09 |
| 64800000 - Autres charges de personnel | 646 | 600 | 46 | 7,60 |
| 64830000 - Rbst frais de transports | 1 214 | 1 777 | -562 | -31,66 |
| Cotisations sociales | 78 088 | 74 742 | 3 346 | 4,48 |
| 64510000 - Cotisations à l'urssaf | 33 219 | 31 749 | 1 469 | 4,63 |
| 64511000 - Cotisations urssaf artistes-au | 30 | | 30 | |
| 64520000 - Cotisations retraite et prévoyance | 13 413 | 13 065 | 348 | 2,67 |
| 64530000 - Cotisations congés spectacles | 15 341 | 14 685 | 655 | 4,46 |
| 64541000 - Chomage permanent.es | 2 752 | 2 522 | 230 | 9,12 |
| 64542000 - Chomage intermittent.es | 9 531 | 9 112 | 419 | 4,59 |
| 64582000 - Cotisations cmb | 218 | 305 | -87 | -28,48 |
| 64583000 - Cotisations i-pal | 345 | 580 | -235 | -40,52 |
| 64585000 - Prov pour charges cp et primes | 336 | -342 | 678 | 198,18 |
| 64711000 - Urssaf diffuseur | | 35 | -35 | -100,00 |
| 64720000 - Versements aux comités d'entreprise et d'établissement | 2 477 | 2 585 | -108 | -4,17 |
| 64725000 - Fcap | 427 | 446 | -19 | -4,18 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 14 492 | 20 751 | -6 259 | -30,16 |
| 68112000 - Immobilisations corporelles | 14 492 | 10 751 | 3 741 | 34,79 |
| 68150000 - Dotations aux provisions d'exploitation | | 10 000 | -10 000 | -100,00 |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |

| Postes | 2025 | 2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | |
| Reports des fonds dédiés | | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées | | | | |
| Autres charges | 7 709 | 129 621 | -121 913 | -94,05 |
| 65160000 - Droits d'auteur et de reproduction | 7 698 | 9 220 | -1 521 | -16,50 |
| 65500000 - Quote-part résultat opéré en commun | | 120 400 | -120 400 | -100,00 |
| 65800000 - Pénalités et autres charges (anciennement charges diverses de gestion courante) | 10 | 2 | 8 | 476,14 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 551 995 | 628 343 | -76 348 | -12,15 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -21 | 321 | -342 | -106,39 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participations | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 90 | 1 252 | -1 162 | -92,82 |
| 76800000 - Autres produits financiers | 90 | 1 252 | -1 162 | -92,82 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits des cessions d'immobilisations financières | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III) | 90 | 1 252 | -1 162 | -92,82 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | |
| TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 90 | 1 252 | -1 162 | -92,82 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 69 | 1 573 | -1 503 | -95,59 |
| Produits exceptionnels (V) | | 2 415 | -2 415 | -100,00 |
| 77100000 - Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 2 | -2 | -100,00 |
| 77200000 - (compte à la disposition des entités pour enregistrer, en cours d'exercice, les produits sur... | | 203 | -203 | -100,00 |
| 77700000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | | 2 210 | -2 210 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles (VI) | | 952 | -952 | -100,00 |
| 67100000 - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 9 | -9 | -100,00 |
| 67120000 - Pénalités, amendes fiscales et pénales | | 11 | -11 | -100,00 |
| 67200000 - Charges excep. sur ex. antérieure | | 932 | -932 | -100,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | 1 463 | -1 463 | -100,00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 552 064 | 632 331 | -80 266 | -12,69 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 551 995 | 629 295 | -77 300 | -12,28 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |

| Postes | 2025 | 2024 | Var. (€) | Var. (%) |
|---|------|-------|----------|----------|
| TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | 69 | 3 036 | -2 966 | -97,71 |

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **250 781,52 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **69,40 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

L'association Studio-théâtre de Vitry a pour but de produire et de diffuser des spectacles vivants et plus généralement de promouvoir les échanges autour du théâtre et des spectacles vivants. Elle pourra pour ce faire organiser des stages, es formations; réaliser des éditions et les diffuser et sera responsable de l'accueil du public et de l'entretien des locaux (bureaux, entrepôts, dalle de spectacle et de travail) dont elle sera locataire.

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 :

- Image fidèle ;
- Continuité de l'exploitation ;
- Régularité et sincérité ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

| Type d'immobilisation | Durée d'amortissement |
|--|-----------------------|
| Bâtiments, installations et agencements | |
| Bâtiments commerciaux | 20 à 50 ans |
| Bureaux | 25 ans |
| Agencements | 10 ans |
| Mobilier | 10 ans |
| Travaux | 5 à 10 ans |
| Matériel et outillage | |
| Matériel | 6,5 à 10 ans |
| Outillage | 5 à 10 ans |
| Autres immobilisations corporelles | |
| Matériel de transport | 5 ans |
| Matériel informatique | 3 à 5 ans |
| Immobilisations incorporelles | |
| Logiciels | 1 à 3 ans |
| Brevets | |
| Autres | |

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

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.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Indemnité de départ à la retraite

Les montants des paiements futurs correspondant aux avantages accordés aux salariés sont évalués selon une méthode actuarielle (la recommandation ANC 2013-02), en prenant des hypothèses concernant l'évolution des salaires, l'âge de départ à la retraite, la mortalité, puis ces évaluations sont ramenées à leur valeur actuelle.

Ces engagements font l'objet de provisions au passif du bilan. La méthode de calcul retenue est la méthode 1 conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC n° 2003-R.01.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|--|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets & licences | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 22 601 | | | 22 601 |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla... | 34 777 | 10 838 | | 45 614 |
| Autres immobilisations corporelles | 581 430 | 2 931 | | 584 361 |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 4 311 | | | 4 311 |
| TOTAL | 643 119 | 13 769 | | 656 888 |

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

Amortissements et dépréciations

| Amortissements | Durée d'utilisation | Mode d'amortissement | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|---|------------------------|-------------------------|---|----------------------|--------------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement et de R&D | | | | | | |
| Concessions, brevets & licences | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 22 601 | | | 22 601 |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outill... | | | 30 411 | 1 871 | | 32 282 |
| Autres immobilisations corporelles | | | 480 018 | 12 621 | | 492 639 |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL | | | 533 031 | 14 492 | | 547 523 |

| Dépréciations | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|--|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de R&D | | | | |
| Concessions, brevets & licences | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla... | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immo. en cours, avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| TOTAL | | | | |

- (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

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 participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immo. financières | 4 311 | 4 311 | | |
| Clients douteux | | | | |
| Autres créances clients | 4 000 | 4 000 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres org. sociaux | 7 | 7 | | |
| États et autres collectivités publiques | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TVA | 12 897 | 12 897 | | |
| Autres impôts | | | | |
| Divers | 17 600 | 17 600 | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | 5 190 | 5 190 | | |
| TOTAL | 44 005 | 44 005 | | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Rembours. obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

État des charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant | Commentaire |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| Charges constatées d'avance | 5 190 | |
| TOTAL | 5 190 | |

Informations relatives au passif

Variation des fonds propres

| Rubriques | Début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentation | Réduction | Fin d'exercice |
|-------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Situation nette | | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves | 41 323 | | | | 41 323 |
| Report à nouveau | 59 503 | | 3 036 | | 62 539 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 3 036 | -3 036 | 69 | | 69 |
| TOTAL | 103 862 | -3 036 | 3 105 | | 103 932 |
| Autres | | | | | |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | 64 090 | | | 6 630 | 57 461 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 64 090 | | | 6 630 | 57 461 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 167 952 | -3 036 | 3 105 | 6 630 | 161 392 |

Fonds dédiés

| Rubriques | Début d'exercice | Reports | Utilisations montant global | Utilisations dont rembours. | Transferts (A) | Cloture Montant global (B) | Clôture projets sans dépense |
|--|---------------------|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Fonds dédiés transition LED | 12 000 | | 169 | | | 11 831 | |
| TOTAL | 12 000 | | 169 | | | 11 831 | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 12 000 | | 169 | | | 11 831 | |

Provisions

| Nature de la provision | À l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises utilisées | Solde des reprises | À la clôture de l'exercice |
|------------------------|--------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Provisions | 22 000 | | - 22 000 | | |
| TOTAL | 22 000 | | - 22 000 | | |

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 étab. de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 21 272 | 21 272 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 3 508 | 3 508 | | |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux | 16 652 | 16 652 | | |
| États et autres collectivités publiques | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TVA | 10 | 10 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 1 117 | 1 117 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 35 000 | 35 000 | | |
| TOTAL | 77 558 | 77 558 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des ... | | | | |

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

| Charges à payer | Montant | Commentaire |
|--|---------|-------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues | 11 642 | |
| Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer | 3 508 | |
| Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés | 1 230 | |
| État - Charges à payer | 372 | |
| TOTAL | 16 752 | |

| Produits à recevoir | Montant | Commentaire |
|---------------------|---------|-------------|
| TOTAL | | |

Honoraires des commissaires aux comptes

| Honoraires | Commissaire aux comptes 1 | Commissaire aux comptes 2 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Afférents à la certification des comptes | 3 960 | |
| Afférents aux services autres | | |
| TOTAL | 3 960 | |



LE - CAC

SARL au capital de 200000 Euros - SIREN : 517658670

13 RUE DE LA MONTJOIE, 93210 SAINT-DENIS

www.le-cac.fr