

INSTITUT
STANLOWA

129, Boulevard Haussmann
75008 PARIS

BILAN AU 31 Aout 2023

Certifié Conforme
ÉRIC DARMON - Président




ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de L'Institut Stanlowa, pour l'exercice du 1^{er} septembre 2022 au 31 Aout 2023 et conformément à nos accords, nous avons effectué, les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé, d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	775 480 Euros
- Chiffre d'affaires : (Produits d'exploitation)	1 570 653 Euros
- Résultat net comptable :	-86 729 Euros

CLARIS CONSEIL
Cabinet d'expertise comptable

Le 15 Novembre 2023

SOMMAIRE

- BILAN
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN - ACTIF
- DETAIL DU BILAN - PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	7 660	7 660				
Autres immobilisations corporelles	730 743	705 850	24 893	31 829	- 6 936	- 21. 79	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	174 510		174 510	165 256	9 254	5. 60	
Total II	912 912	713 510	199 403	197 085	2 318	1. 18	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	13 980		13 980	14 744	- 763	- 5. 18
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000		300 000		
Disponibilités	241 736		241 736	652 490	- 410 754	- 62. 95	
Charges constatées d'avance (3)	20 360		20 360	18 815	1 545	8. 21	
Total III	576 077		576 077	686 049	- 109 972	- 16. 03	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 488 989	713 510	775 480	883 133	- 107 654	- 12. 19	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	588 199		929 058		- 340 859	- 36. 69
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 86 729		- 340 859		254 130	74. 56
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	501 469		588 199		- 86 729	- 14. 74
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges			4 685		- 4 685	- 100. 00
	Total III			4 685		- 4 685	- 100. 00
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	67 849 206 162		65 755 222 769		2 094 - 16 608	3. 18 - 7. 46
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			1 726		- 1 726	- 100. 00
	Total IV	274 010		290 249		- 16 239	- 5. 59
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1) Total IV					
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	775 480		883 133		- 107 654	- 12. 19

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

274 010

290 249

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	275		275	1 728	- 1 454	- 84. 12
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 526 728	43 609	1 570 336	1 301 703	268 633	20. 64
Chiffre d'affaires NET	1 527 002	43 609	1 570 611	1 303 432	267 179	20. 50
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				53 948	- 53 948	- 100. 00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				1 441	- 1 441	- 100. 00
Autres produits			42	8	34	415. 89
Total des Produits d'exploitation (I)			1 570 653	1 358 828	211 825	15. 59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			456 066	439 732	16 334	3. 71
Impôts, taxes et versements assimilés			17 272	24 984	- 7 711	- 30. 87
Salaires et traitements			839 059	866 184	- 27 125	- 3. 13
Charges sociales			340 091	358 447	- 18 356	- 5. 12
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 336	16 542	- 2 206	- 13. 33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			- 4 685	- 9 656	4 971	51. 48
Autres charges			1 931	28	1 903	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 664 070	1 696 260	- 32 190	- 1. 90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 93 417	- 337 431	244 015	72. 32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 261		851		4 410	518. 51
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	5 261		851		4 410	518. 51
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	5 261		851		4 410	518. 51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 88 156		- 336 581		248 425	73. 81
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 101		716		1 385	193. 44
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 101		716		1 385	193. 44
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	674		4 994		- 4 320	- 86. 51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	674		4 994		- 4 320	- 86. 51
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 427		- 4 279		5 705	133. 34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 578 014		1 360 395		217 620	16. 00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 664 744		1 701 254		- 36 510	- 2. 15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 86 729		- 340 859		254 130	74. 56

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
MATERIEL TECHNIQUE	7 660	7 660		
AMTS MATERIEL TECHNIQUE	- 7 660	- 7 660		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 893	31 829	- 6 936	- 21. 79
INSTALLATIONS, AGENCEMENTS	691 603	687 753	3 850	0. 56
MATERIEL BUREAU AUDIO VIDEO	22 635	19 085	3 550	18. 60
MOBILIER	7 434	7 434		
MATERIEL SPECIFIQUES	9 071	9 071		
AMTS AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	- 670 220	- 657 996	- 12 224	- 1. 86
AMTS MAT. BUREAU AUDIO VIDEO	- 19 174	- 18 065	- 1 109	- 6. 14
AMTS MOBILIER	- 7 385	- 6 768	- 617	- 9. 12
AMTS MAT. SPECIFIQUES	- 9 071	- 8 685	- 386	- 4. 44
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	174 510	165 256	9 254	5. 60
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	174 510	165 256	9 254	5. 60
Total II	199 403	197 085	2 318	1. 18
AUTRES CREANCES	13 980	14 744	- 763	- 5. 18
KLESIA EX MORNAY PREVOYANCE		294	- 294	NS
PRODUITS A RECEVOIR	4 262	4 165	97	2. 32
TVA DED/FOURNISSEURS	8 132	7 700	432	5. 61
TVA COLLECTEE	47		47	
TVA DED S/FACT NON PARVENUES	1 540	2 584	- 1 044	- 40. 40
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300 000		300 000	
COMPTE A TERME (C.A.T.)	300 000		300 000	
DISPONIBILITES	241 736	652 490	- 410 754	- 62. 95
BANQUE CIC AGENCE 10802	65 376	26 390	38 986	147. 73
LIVRET ASSOCIATION 00021694802	171 848	626 099	- 454 252	- 72. 55
INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 512		4 512	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 360	18 815	1 545	8. 21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	20 360	18 815	1 545	8. 21
Total III	576 077	686 049	- 109 972	- 16. 03
TOTAL GENERAL	775 480	883 133	- 107 654	- 12. 19

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	588 199	929 058	- 340 859	- 36. 69
REPORT A NOUVEAU (SLD CREDIT.)	588 199	929 058	- 340 859	- 36. 69
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	- 86 729	- 340 859	254 130	74. 56
Total I	501 469	588 199	- 86 729	- 14. 74
PROVISIONS POUR RISQUES		4 685	- 4 685	-100. 00
PROVISIONS POUR RISQUES.		4 685	- 4 685	NS
Total III		4 685	- 4 685	-100. 00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 849	65 755	2 094	3. 18
FOURNISSEURS	49 624	47 434	2 190	4. 62
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	18 225	18 321	- 96	- 0. 52
DETTES FISCALES ET SOCIALES	206 162	222 769	- 16 608	- 7. 46
REMUNERATIONS DUES	60 123	57 356	2 767	4. 82
DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	51 586	61 136	- 9 550	- 15. 62
U.R.S.S.A.F.	23 243	22 965	278	1. 21
APRIL PREVOYANCE	128	284	- 156	- 54. 95
RETRAITE & PREVOYANCE	12 179	14 367	- 2 188	- 15. 23
HUMANIS PREVOYANCE	864	1 355	- 491	- 36. 23
KLESIA EX MORNAY PREVOYANCE	537		537	
FINANCEMENT PARTIARISME	1 903	1 109	794	71. 56
CHARGES SOCIALES / CP	26 756	30 836	- 4 080	- 13. 23
PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 787	7 459	- 1 672	- 22. 41
T.V.A A DECAISSER.	9 809	10 782	- 973	- 9. 02
TVA COLLECTEE		73	- 73	NS
TVA A REGULARISER - EN ATTENTE	5 945	5 945		
ETAT CHARGES A PAYER D'EXPLOIT	7 301	9 101	- 1 800	- 19. 78
AUTRES DETTES		1 726	- 1 726	-100. 00
AUTRES COMPTES DEBITEURS ET CR		1 726	- 1 726	NS
Total IV	274 010	290 249	- 16 239	- 5. 59
TOTAL GENERAL	775 480	883 133	- 107 654	- 12. 19

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2023 12	31/08/2022 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	275	1 728	- 1 454	- 84. 12
VENTES AU DISTRIBUTEUR 20%	275	1 728	- 1 454	- 84. 12
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 570 336	1 301 703	268 633	20. 64
SPECT. GALA PALAIS DES CONGRES		21 921	- 21 921	NS
PLACE ECOLE ET JEUNE BALLET		9 038	- 9 038	NS
BILLETERIES 2,10%	5 085		5 085	
ADHESIONS & COURS ENFANTS 20%	459 931	422 490	37 441	8. 86
ADHESIONS & COURS ADULTES 20%	803 029	625 747	177 281	28. 33
ADHESIONS ET COURS NEUILLY 20%	44 688	44 496	192	0. 43
PRESTATIONS DE SERVICES	2 408		2 408	
ECOLE DU BALLET 20%	117 862	97 137	20 725	21. 34
PARTENARIAT 0%	3 000		3 000	
DVD DU GALA	974	2 775	- 1 801	- 64. 89
STAGES 20%	87 890	78 099	9 791	12. 54
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 860		1 860	
TENUES DE DANSE 20%	43 609		43 609	
Chiffre d'affaires NET	1 570 611	1 303 432	267 179	20. 50
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		53 948	- 53 948	- 100. 00
FONDS DE SOLIDARITE COVID		53 948	- 53 948	NS
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES		1 441	- 1 441	- 100. 00
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		1 068	- 1 068	NS
AIDE A L'EMBAUCHE		373	- 373	NS
AUTRES PRODUITS	42	8	34	415. 89
PRODUITS DE GESTION COURANTE.	42	8	34	415. 89
Total des Produits d'exploitation	1 570 653	1 358 828	211 825	15. 59
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	456 066	439 732	16 334	3. 71
SOUS TRAITANCE PREST SCES	31 403	34 353	- 2 950	- 8. 59
EDF GDF	12 654	10 113	2 540	25. 12
FOURN. ENTRETIEN, PETIT EQUIP.	5 969	3 921	2 049	52. 26
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	466	525	- 59	- 11. 23
ACHATS SPECIFIQUES	3 595	15 526	- 11 931	- 76. 84
LOCATIONS AUTRES SALLES		12 431	- 12 431	NS
LOCATION HAUSSMANN	236 812	220 706	16 106	7. 30
LOCATIONS GALA		8 173	- 8 173	NS
LOCATION - STOCKAGE MATERIEL	47 114	42 000	5 114	12. 18
LOCATIONS MATERIELS OUTILLAGES	558	178	381	214. 37
CHARGES LOCATIVES	5 150	5 709	- 559	- 9. 80
MAINTENANCE MATERIEL DIVERS	4 425	6 588	- 2 163	- 32. 84
ENTRETIEN LOCAUX HAUSSMANN	59 485	34 494	24 991	72. 45
PRIMES D'ASSURANCE	5 039	5 872	- 833	- 14. 19
DOCUMENTATIONS	7 803	1 385	6 418	463. 41
ACHAT PLACES SPECTACLES	681	2 545	- 1 864	- 73. 25
COMMISSIONS SUR VENTES	7 493	3 884	3 609	92. 94
HONORAIRES DIVERS		250	- 250	NS
HONORAIRES GESTION	19 112	18 942	170	0. 90
CATALOGUES ET IMPRIMES	1 613	3 422	- 1 809	- 52. 86
CADEAUX CLIENTS	416	416	0	0. 08
MAILING		831	- 831	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VOYAGES ET DEPLACEMENTS.	281	230	51	22.17
MISSIONS	2 418	3 510	-1 092	-31.11
AFFRANCHISSEMENTS	232	203	29	14.39
TELEPHONE	1 828	2 805	-977	-34.83
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	818	720	98	13.65
FRAIS DIVERS	700		700	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	17 272	24 984	-7 711	-30.87
PART.FORMAT ^o PROFESSIONNELLE	8 868	11 212	-2 344	-20.91
TAXE FONCIERE & ORD.MENAGERES	8 405	13 772	-5 367	-38.97
SALAIRES ET TRAITEMENTS	839 059	866 184	-27 125	-3.13
REMUNERATION DU PERSONNEL	816 857	862 044	-45 186	-5.24
CONGES PAYES.	-9 550	501	-10 052	NS
INDEMNITES DE TRANSPORT.	4 645	1 935	2 709	140.00
INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.	7 318		7 318	
REMUNERATION CHEQUES GUSO	19 789	1 703	18 085	NS
CHARGES SOCIALES	340 091	358 447	-18 356	-5.12
COTISATIONS URSSAF	245 131	256 490	-11 359	-4.43
PREVOYANCE	6 214	5 775	440	7.61
COT. RETRAITE & PREVOYANCE	74 614	81 855	-7 241	-8.85
MUTUELLE	6 398	5 991	407	6.80
COTIS. FINANCEMT PARITARISME	794	838	-44	-5.28
COTISATION SOCIALES GUSO	7 466		7 466	
AGESSA	21		21	
CH. SOCIALES SUR C.P.	-4 080	3 325	-7 405	NS
MEDECINE DU TRAVAIL , PHARMACI	3 533	4 173	-640	-15.33
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	14 336	16 542	-2 206	-13.33
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		16 542	-16 542	NS
	14 336		14 336	
DOTATIONS AUX PROVISIONS	-4 685	-9 656	4 971	51.48
DOTAT AUX PROVISIONS RISQUES &	-4 685	-9 656	4 971	51.48
AUTRES CHARGES	1 931	28	1 903	NS
DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	1 876		1 876	
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	55	28	27	98.10
Total des Charges d'exploitation	1 664 070	1 696 260	-32 190	-1.90
Résultat d'exploitation	-93 417	-337 431	244 015	72.32
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 261	851	4 410	518.51
AUTRES PRODUITS FINANCIERS.	5 261	851	4 410	518.51
Total des Produits financiers	5 261	851	4 410	518.51
Résultat financier	5 261	851	4 410	518.51
Résultat courant avant impôts	-88 156	-336 581	248 425	73.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 101	716	1 385	193.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 101	716	1 385	193.44
Total des Produits exceptionnels	2 101	716	1 385	193.44
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	674	4 994	-4 320	-86.51
PENALITES	272	0	271	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES	89		89	
CHARGES EXCEPTION.S/EX. ANTER.	314	4 994	-4 681	-93.72
Total des Charges exceptionnelles	674	4 994	-4 320	-86.51
Résultat exceptionnel	1 427	-4 279	5 705	133.34
Total des produits	1 578 014	1 360 395	217 620	16.00
Total des charges	1 664 744	1 701 254	-36 510	-2.15
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-86 729	-340 859	254 130	74.56