

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 à 9

CABINET CLARIS CONSEIL
14 RUE JULES VALLES
Expert-Comptable
75011 PARIS
01 40 30 36 36

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	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						
	Installations techniques Matériel et outillage	641 508	633 354	8 154	13 180	- 5 026	- 38. 13
	Immobilisations corporelles en cours	24 441		24 441		24 441	
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	153		153	153		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	19 857		19 857	19 463	395	2. 03
	Total I	685 959	633 354	52 605	32 795	19 810	60. 41
	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 953		21 953	13 622	8 331	61. 16
	Créances reçues par legs ou donations						
Comptes de Régularisation	Autres	103 290		103 290	6 997	96 293	NS
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	835 847		835 847	795 552	40 296	5. 07
	Charges constatées d'avance (2)	12 280		12 280	6 668	5 612	84. 17
	Total II	973 371		973 371	822 838	150 532	18. 29
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 659 330	633 354	1 025 976	855 634	170 342	19. 91

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	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						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	404 917		404 781		136	0. 03
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	- 124		136		- 261	- 191. 32
	Situation nette (sous total)	404 792		404 917		- 124	- 0. 03
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	404 792		404 917		- 124	- 0. 03
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	453 000		311 334		141 666	45. 50
DETTES (1)	Total II	453 000		311 334		141 666	45. 50
DETTES (1)	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTES (1)	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	94 509		64 609		29 900	46. 28
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	73 674		74 773		- 1 099	- 1. 47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
Ecart de conversion passif (V)	Total IV	168 183		139 382		28 801	20. 66
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 025 976		855 634		170 342	19. 91

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	59 086		73 934		- 14 848	- 20. 08
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 822 935		1 964 047		- 141 111	- 7. 18
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	32 206		21 308		10 898	51. 15
Utilisations des fonds dédiés	58 334		65 000		- 6 666	- 10. 25
Autres produits	14		13		2	11. 88
Total I	1 972 576		2 124 301		- 151 725	- 7. 14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	1 108 004		1 223 843		- 115 839	- 9. 47
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	53 973		38 992		14 981	38. 42
Salaires et traitements	381 771		410 987		- 29 215	- 7. 11
Charges sociales	160 816		164 992		- 4 176	- 2. 53
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 026		10 195		- 5 169	- 50. 70
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	200 000		253 000		- 53 000	- 20. 95
Autres charges	40 487		44 711		- 4 224	- 9. 45
Total II	1 950 077		2 146 719		- 196 642	- 9. 16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 499		- 22 418		44 916	200. 36

(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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	5 235		3 329		1 906	57.25
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change	1 873		20 500		- 18 627	- 90.86
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	7 108		23 829		- 16 721	- 70.17
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change	29 861		3 360		26 502	788.85
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	29 861		3 360		26 502	788.85
2. Résultat financier (III-IV)	- 22 753		20 470		- 43 223	- 211.16
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	- 254		- 1 948		1 693	86.94
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	130		3 664		- 3 534	- 96.45
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	130		3 664		- 3 534	- 96.45
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1 580		- 1 580	- 100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI			1 580		- 1 580	- 100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	130		2 084		- 1 954	- 93.77
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	1 979 814		2 151 794		- 171 980	- 7.99
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 979 938		2 151 658		- 171 720	- 7.98
5. EXCEDENT OU DEFICIT	- 124		136		- 261	- 191.32

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	8 154	13 180	- 5 026	- 38. 13
INSTALL GEN AGENCE + 500 EURO	436 227	436 227		
INSTALL GEN AGENCE - 500 EURO	15 225	15 225		
AMORT MBI	174 838	174 838		
mobilier	4 171	4 171		
MATERIEL TECHNIQUE	11 048	11 048		
AMORT IAG +500 EUROS	- 429 097	- 427 966	- 1 131	- 0. 26
AMORT IAG -500 EUROS	- 15 225	- 15 225		
AMORT.MATERIEL BUREAU INFORMAT	- 174 838	- 173 772	- 1 066	- 0. 61
AMORT MOBILIER	- 3 146	- 1 754	- 1 392	- 79. 36
AMORT MAT TECHNIQUE	- 11 048	- 9 611	- 1 437	- 14. 95
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	24 441		24 441	
IMMOS CORPORELLES EN COURS	24 441		24 441	
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	153	153		
PARTS CREDIT COOPERATIF	153	153		
AUTRES	19 857	19 463	395	2. 03
DEPOT DE GARANTIE GEORGET	19 857	19 463	395	2. 03
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 605	32 795	19 810	60. 41
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	21 953	13 622	8 331	61. 16
CLIENTS	14 780	13 622	1 158	8. 50
CLIENT - FAE	7 173		7 173	
AUTRES	103 290	6 997	96 293	NS
FOURNISSEURS	390	390		
ORG SOCIAUX PROD A REC	1 122		1 122	
ETAT - PRODUIT A RECEVOIR	3 705	6 031	- 2 326	- 38. 57
SUBV A RECEVOIR PRO HELVETIA	97 755		97 755	
NDF	319	576	- 258	- 44. 71
DISPONIBILITES	835 847	795 552	40 296	5. 07
CREDIT COOPERATIF EURO	214 980	94 029	120 950	128. 63
CREDOT COOP LIVRET A	80 320	77 980	2 339	3. 00
CREDIT COOP LIVRET EPIDOR	502 893	501 704	1 189	0. 24
CREDIT COOPERATIF CHF	16 150	6 732	9 418	139. 90
UBS	21 506	115 106	- 93 601	- 81. 32
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 280	6 668	5 612	84. 17
CHARGES CONSTATES D'AVANCE	12 280	6 668	5 612	84. 17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	973 371	822 838	150 532	18. 29
TOTAL GENERAL	1 025 976	855 634	170 342	19. 91

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	404 917	404 781	136	0. 03
REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	404 917	404 781	136	0. 03
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	- 124	136	- 261	- 191. 32
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	404 792	404 917	- 124	- 0. 03
TOTAL FONDS PROPRES	404 792	404 917	- 124	- 0. 03
FONDS DEDIES	453 000	311 334	141 666	45. 50
FONDS DEDIES SUR SUBV FONCT	453 000	311 334	141 666	45. 50
TOTAL FONDS DEDIES	453 000	311 334	141 666	45. 50
TOTAL PROVISIONS				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	94 509	64 609	29 900	46. 28
FOURNISSEURS	27 480	10 120	17 360	171. 54
FRS FACTURES NON PARVENUES	67 029	54 489	12 540	23. 01
DETTE FISCALES ET SOCIALES	73 674	74 773	- 1 099	- 1. 47
SALAIRE A PAYER	404	404		
DETTE - CONGES PAYES	24 535	26 641	- 2 105	- 7. 90
HEURES RECUPERATIONS	3 013	902	2 111	233. 96
PROVISION PRIMES	3 000		3 000	
CAISSE URSSAF	11 861	13 549	- 1 688	- 12. 46
FINANCEMENT DU PARITARISME	2 394	2 031	363	17. 86
HUMANIS RETRAITE ARRCO	5 880	7 293	- 1 413	- 19. 37
AGESSA	472	586	- 114	- 19. 46
CHARGES SOCIALES CONGES PAYER	13 155	13 981	- 826	- 5. 90
FORMATION CONTINUE	5 622	5 690	- 69	- 1. 21
ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	1 974	2 025	- 51	- 2. 51
TAXE SUR LES SALAIRES	670	1 672	- 1 002	- 59. 92
CHARGES A PAYER	695		695	
TOTAL DETTES	168 183	139 382	28 801	20. 66
TOTAL GENERAL	1 025 976	855 634	170 342	19. 91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	59 086	73 934	- 14 848	- 20. 08
VENTES DE PRODUITS	464	1 372	- 908	- 66. 18
BILLETTERIE	1 987	11 364	- 9 377	- 82. 52
CESSION DE SPECTACLE	44 106	27 500	16 606	60. 39
REFACTORATION PARTENAIRE	10 871	28 869	- 17 998	- 62. 34
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 657	4 829	- 3 172	- 65. 68
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 822 935	1 964 047	- 141 111	- 7. 18
SUBV FONDATION PHZ	1 798 058	1 947 378	- 149 320	- 7. 67
SUBVENTIONS PRO HELVETIA	24 878	16 669	8 209	49. 25
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	32 206	21 308	10 898	51. 15
TRANSFERT DE CHARGES	32 206	21 308	10 898	51. 15
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	58 334	65 000	- 6 666	- 10. 25
REPRISE FONDS DEDIES	58 334	65 000	- 6 666	- 10. 25
AUTRES PRODUITS	14	13	2	11. 88
PRDTS DIVERS DE GESTION COURAN	14	13	2	11. 88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 972 576	2 124 301	- 151 725	- 7. 14
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 108 004	1 223 843	- 115 839	- 9. 47
PRESTATION DE SERVICE	12 391	5 914	6 477	109. 52
ACHAT SPECTACLES EXPO CONF	531 678	544 159	- 12 481	- 2. 29
PRESTATIONS POUR PUBLICATIONS	28 496	44 461	- 15 965	- 35. 91
ELECTRICITE EAU ENERGIE	9 383	11 648	- 2 265	- 19. 45
PETIT MATERIEL ET D'ETRENTIEN	4 111	5 143	- 1 031	- 20. 06
FOURNITURES DE BUREAU	1 249	577	673	116. 68
ACHATS FOURNITURES SPECTACLES		34	- 34	NS
LOCATIONS IMMOBILIERES	131 286	129 272	2 015	1. 56
LOCATION MOBILIERES DIVERS	5 484	9 213	- 3 729	- 40. 47
LOCATION MATERIEL SPECT EXPO		150	- 150	NS
CH LOC ET DE COPROP	14 126	11 433	2 693	23. 55
ENTRETIEN ET REPARATIONS	172	2 418	- 2 247	- 92. 90
ENTRETIEN LOCAUX	2 854	2 854		
PRIMES D'ASSURANCE	6 277	5 113	1 164	22. 77
ASSURANCE OEUVRES	337	437	- 100	- 22. 88
DOCUMENTATION	3 113	5 713	- 2 599	- 45. 50
COLLOQUES PLACES SPECTACLES	494	746	- 252	- 33. 76
PERSONNEL EXT. A L ENTREPRISE	89 322	86 838	2 484	2. 86
COMMISSIONS	178	197	- 18	- 9. 40
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	21 602	22 224	- 622	- 2. 80
ROUTAGE	15 142	12 946	2 195	16. 96
HONORAIRES ARTISTIQUES		2 635	- 2 635	NS
HONORAIRES TRADUCTION		400	- 400	NS
HONORAIRES AVOCATS	960	2 470	- 1 510	- 61. 13
HONORAIRES COMMUNICATION	59 622	62 295	- 2 673	- 4. 29
	4 000		4 000	
FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX	50	95	- 45	- 47. 56
ANNONCES ET INSERTIONS	28 760	31 259	- 2 499	- 8. 00
SITE INTERNET	10 187	1 680	8 507	506. 35
CADEAUX	1 465	1 602	- 137	- 8. 52
SIGNALETIQUE	468	2 263	- 1 795	- 79. 32
CATALOGUES ET IMPRIMES	6 396	15 953	- 9 557	- 59. 91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
	TRANSPORT DE BIENS SUR ACHATS	167	172	- 5	- 2. 98
	FRAIS TRANSPORT SUR DECOR	4 291	18 522	- 14 231	- 76. 83
	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	26 490	62 682	- 36 192	- 57. 74
	DEFRAIEMENTS	2 712	13 320	- 10 608	- 79. 64
	HOTEL ET HEBERGEMENT	54 857	62 866	- 8 009	- 12. 74
	RECEPTIONS	13 833	20 163	- 6 330	- 31. 39
	PER DIEM	3 330	5 520	- 2 191	- 39. 68
	TELEPHONE TELECOMM	6 061	7 377	- 1 316	- 17. 84
	FRAIS POSTAUX	1 314	4 977	- 3 663	- 73. 61
	SERVICES BANCAIRE ET ASSIMILES	3 654	3 508	147	4. 18
	COTISATIONS	1 691	2 594	- 904	- 34. 84
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		53 973	38 992	14 981	38. 42
	TAXE SUR LES SALAIRES	18 970	20 505	- 1 535	- 7. 49
	FORMATION CONTINUE	8 366	7 950	416	5. 23
	FORMATIONS AU PERSONNEL	22 786	8 266	14 521	175. 68
		1 172		1 172	
	DROIT DE DOUANE		238	- 238	NS
	AUTRES DROITS	2 680	2 034	646	31. 75
SALAIRES ET TRAITEMENTS		381 771	410 987	- 29 215	- 7. 11
	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	362 694	361 823	871	0. 24
	PRIMES	3 000	6 000	- 3 000	- 50. 00
	SALAIRES GUSO	7 520	10 592	- 3 072	- 29. 00
	CONGES PAYES	- 2 105	7 040	- 9 145	NS
	HEURES RECUPERATIONS	1 407	- 2 167	3 574	164. 95
	INDEMNITES FIN DE CONTRAT	3 760	20 032	- 16 272	- 81. 23
	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 496	7 667	- 2 172	- 28. 32
CHARGES SOCIALES		160 816	164 992	- 4 176	- 2. 53
	CHARGES SOCIALES	- 826	864	- 1 689	NS
	COTISATIONS URSSAF	89 496	91 988	- 2 492	- 2. 71
	HUMANIS PREVOYANCE	8 045	5 848	2 197	37. 58
	HUMANIS RETRAITE	35 129	36 884	- 1 755	- 4. 76
	COTISATIONS AUX ASSEDIC	15 502	15 419	83	0. 54
	COTISATIONS AU GUSO	3 769	5 258	- 1 489	- 28. 31
	AGESSA	426	478	- 52	- 10. 85
	MAISON DES ARTISTES	363	367	- 4	- 1. 20
	TICKETS RESTAURANTS	7 675	6 538	1 137	17. 39
	MEDECINE DU TRAVAIL	1 235	1 348	- 112	- 8. 33
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		5 026	10 195	- 5 169	- 50. 70
	DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	5 026	10 195	- 5 169	- 50. 70
REPORTS EN FONDS DEDIES		200 000	253 000	- 53 000	- 20. 95
	FONDS DEDIES	200 000	253 000	- 53 000	- 20. 95
AUTRES CHARGES		40 487	44 711	- 4 224	- 9. 45
	DROITS D'AUTEUR	38 748	41 405	- 2 657	- 6. 42
	SACD	1 522	3 283	- 1 761	- 53. 64
	AUTRES DROITS ET VALEURS SIMIL	209		209	
	CHARGES DIVERSES DE GESTION	9	23	- 15	- 63. 05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 950 077	2 146 719	- 196 642	- 9. 16
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 499	- 22 418	44 916	200. 36
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 235	3 329	1 906	57. 25
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5 235	3 329	1 906	57. 25
AUTRES PRODUITS FINANCIERS		0	- 0	NS
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	1 873	20 500	- 18 627	- 90. 86
GAINS DE CHANGE	1 873	20 500	- 18 627	- 90. 86
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7 108	23 829	- 16 721	- 70. 17
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	29 861	3 360	26 502	788. 85
PERTES DE CHANGE	29 861	3 360	26 502	788. 85
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	29 861	3 360	26 502	788. 85
RESULTAT FINANCIER	- 22 753	20 470	- 43 223	- 211. 16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 254	- 1 948	1 693	86. 94
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	130	3 664	- 3 534	- 96. 45
PDTS EXCEPTIONNELS S/OP.GEST°	97	3 664	- 3 567	- 97. 35
	33		33	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	130	3 664	- 3 534	- 96. 45
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		1 580	- 1 580	- 100. 00
CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS		1 580	- 1 580	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 580	- 1 580	- 100. 00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	130	2 084	- 1 954	- 93. 77
TOTAL DES PRODUITS	1 979 814	2 151 794	- 171 980	- 7. 99
TOTAL DES CHARGES	1 979 938	2 151 658	- 171 720	- 7. 98
EXCEDENT OU DEFICIT	- 124	136	- 261	- 191. 32