



## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

BALLET PRELJOCAJ  
530 AVENUE MOZART  
CS 3024  
13100 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

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

- Total du bilan,	2 054 964 Euros
- Produits d'exploitation,	8 135 080 Euros
- Résultat net comptable,	37 861 Euros

Fait à AIX-EN-PROVENCE  
Le 26/03/2025

Renaud BOYER  
EXPERT COMPTABLE



**ENOVA PARTENAIRES**  
250 RUE VICTOR BALTARD  
BP 70004  
13290 AIX-EN-PROVENCE

BALLET PRELJOCAJ  
530 AVENUE MOZART  
CS 3024  
13100 AIX EN PROVENCE



# ENOVA

## COMPTES ANNUELS

ENOVA PARTENAIRES  
250 RUE VICTOR BALTARD  
BP 70004  
13290 AIX-EN-PROVENCE

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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	4 493 538	4 179 706	313 833	145 013	168 820	116. 42
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	2 231 705	1 893 871	337 834	313 774	24 059	7. 67
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières</b> (1)						
	Participations et Créances rattachées				2 044	2 044-	100. 00-
	Autres titres immobilisés	5 063		5 063	2 836	2 227	78. 52
	Prêts						
	Autres	1 913		1 913	1 913		
	<b>Total I</b>	6 732 218	6 073 577	658 642	465 580	193 062	41. 47
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	63 616	40 585	23 031	19 509	3 522	
	<b>Créances</b> (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	320 812		320 812	427 330	106 519-	24. 93-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	918 185		918 185	1 033 738	115 553-	11. 18-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	70 409		70 409	204 612	134 203-	65. 59-
	Charges constatées d'avance (2)	63 885		63 885	45 929	17 956	39. 10
	<b>Total II</b>	1 436 907	40 585	1 396 322	1 731 119	334 797-	19. 34-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	8 169 126	6 114 162	2 054 964	2 196 699	141 735-	6. 45-

(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						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	358 839		337 059		21 780	6. 46
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	37 861		21 780		16 081	73. 84
	Situation nette (sous total)	396 700		358 839		37 861	10. 55
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	216 557		186 717		29 840	15. 98
	Provisions réglementées	0		0			
	Total I	613 257		545 557		67 701	12. 41
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques			173 644		173 644-	100. 00-
DETTES (1)	Provisions pour charges						
	Total III			173 644		173 644-	100. 00-
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
DETTES (2)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	423 598		409 667		13 931	3. 40
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	804 750		792 358		12 392	1. 56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	128 558		121 873		6 686	5. 49
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	84 800		153 600		68 800-	44. 79-
	Total IV	1 441 706		1 477 498		35 791-	2. 42-
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2 054 964		2 196 699		141 735-	6. 45-

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

1 356 9061 323 898

(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		380		530	150-	28. 30-
Ventes de biens et services						
Ventes de biens		1 347		2 323	976-	42. 02-
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		3 228 534		3 286 401	57 867-	1. 76-
Parrainages		44 592		45 194	602-	1. 33-
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		3 888 400		4 488 794	600 394-	13. 38-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats		358 150		237 333	120 817	50. 91
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		241 009		103 046	137 963	133. 89
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		372 668		127 340	245 328	192. 66
Total I		8 135 080		8 290 962	155 882-	1. 88-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises		3 880		1 107	2 773	250. 50
Variation de stock		3 153-		311	3 464-	NS
Autres achats et charges externes		2 596 198		2 832 819	236 621-	8. 35-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		255 993		267 081	11 089-	4. 15-
Salaires et traitements		3 428 661		3 433 543	4 882-	0. 14-
Charges sociales		1 516 993		1 489 380	27 612	1. 85
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		338 621		207 591	131 030	63. 12
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		38 127		98 847	60 720-	61. 43-
Total II		8 175 319		8 330 679	155 360-	1. 86-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		40 239-		39 718-	522-	1. 31-

(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	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1	533	49		1 484	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change		123	1		122	NS
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>	1	656	50		1 606	NS
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	1	688			1 688	
Différences négatives de change			2 537		2 537-	100. 00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>	1	688	2 537		849-	33. 45-
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		32-	2 487-		2 455	98. 72
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		40 271-	42 205-		1 933	4. 58
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	9	738			9 738	
Sur opérations en capital	68	474	63 984		4 490	7. 02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	78	212	63 984		14 228	22. 24
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion		80			80	
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>		80			80	
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		78 132	63 984		14 148	22. 11
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	8	214 949	8 354 996		140 047-	1. 68-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	8	177 087	8 333 216		156 129-	1. 87-
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		37 861	21 780		16 081	73. 84

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	2	201	18	894	16 693-	88. 35-
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL	2	201	18	894	16 693-	88. 35-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	2	201	18	894	16 693-	88. 35-
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL	2	201	18	894	16 693-	88. 35-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	313	833	145	013	168 820	116. 42
20800000 FILMS	76	225	76	225		
20810000 LOGICIELS	42	575	42	575		
20812000 LOGICIEL CCN	75	640	75	640		
20851000 BLANCHE NEIGE 1	572	180	572	180		
20852000 BLANCHE NEIGE 2	188	099	188	099		
20853000 FUNAMBULE	57	428	57	428		
20854000 CRÉATION 2010	105	606	105	606		
20855000 DÉCOR SMAC 2	198	145	198	145		
20856000 ROYAUME UNI	26	249	26	249		
20857000 HELIKOPTER ELDORADO	35	687	35	687		
20858000 CE QUE J'APPELLE OUBLI	5	111	5	111		
20859000 LES NUITS-CRÉATION 2013	390	433	390	433		
20859010 CREATION RETOUR A BERRATHAM	279	253	279	253		
20859020 SPECTRAL & STRAVAGANZA	117	013	117	013		
20859030 REPRISE ROMEO & JULIETTE	45	315	45	315		
20859040 CREATION LA FRESQUE	333	713	333	713		
20859060 STILL LIFE	78	737	78	737		
20859070 GRAVITE	184	756	184	756		
20859080 GHOST	14	822	14	822		
20859090 WINTERREISE CREATION 2019	294	756	294	756		
20859100 LE LAC DES CYGNES	461	216	461	216		
20859110 DELEUZE HENDRIX	39	510	39	510		
20859120 MYTHOLOGIES	339	074	339	074	0	0. 00
20859130 DECORS 2 LE LAC	32	263	32	263	0	0. 00
20859140 CREATION 2023 ANNONC. TORP. NO	127	188	127	188	0-	0. 00-
20859150 REQUIEM(S)	340	700			340 700	
20859160 ATULB	31	846			31 846	
28080000 AMORT FILMS	76	225-	76	225-		
28081000 AMORT LOGICIELS	42	575-	42	575-		
28081200 AMORT LOGICIEL CCN	75	640-	75	640-		
28085100 AMORT BLANCHE NEIGE 1	572	180-	572	180-		
28085200 AMORT BLANCHE NEIGE 2	188	099-	188	099-		
28085300 AMORT FUNAMBULE	57	428-	57	428-		
28085400 AMORT CRÉATION 2010	105	606-	105	606-		
28085500 AMORT DÉCOR SMAC2	198	145-	198	145-		
28085600 AMORT ROYAUME UNI	26	249-	26	249-		
28085700 AMORT HELIKOPTER ELDORADO	35	687-	35	687-		
28085800 AMORT / CE QUE J'APPELLE OUBLI	5	111-	5	111-		
28085900 AMORT LES NUITS	390	433-	390	433-		
28085901 AMORT CREAT° RETOUR BERRATHAM	279	253-	279	253-		
28085902 AMORT SPECTRAL & STRAVAGANZA	117	013-	117	013-		
28085903 AMORT REPRISE ROMEO & JULIETTE	45	315-	45	315-		
28085904 AMORT CREATION LA FRESQUE	333	713-	333	713-		
28085906 AMORT STILL LIFE	78	737-	78	737-		
28085907 AMORT. GRAVITE	184	756-	184	756-		
28085908 AMORT GHOST	14	822-	14	822-		
28085909 AMORT. WINTERREISE	294	756-	294	756-		
28085910 AMORT. LE LAC DES CYGNES	461	216-	461	216-		
28085911 AMORT. DELEUZE HENDRIX	39	510-	39	510-		
28085912 AMORT. MYTHOLOGIES	339	074-	308	249-	30 825-	10. 00-
28085913 AMORT. DECORS 2 LE LAC	32	263-	25	811-	6 453-	25. 00-
28085914 AMORT. ANNON. TORPEUR. NOCES23	98	836-	19	452-	79 384-	408. 10-
28085915 AMORT. REQUIEM(S)	76	932-			76 932-	
28085916 AMORT. ATULB	10	133-			10 133-	



DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	337 834	313 774	24 059	7. 67
21500000 INSTALL. TECHNIQUES & MAT.	56 667	56 667		
21503000 INSTALLATION TECHNIQUE MAT NON	16 706	16 706		
21510000 MATÉRIEL PLATEAU	86 467	81 517	4 950	6. 07
21540000 MATÉRIELS SON LUMIERE VIDEO	197 872	196 122	1 750	0. 89
21541000 MAT SON LUMIERE VIDEO SUBVENT	655 772	514 847	140 925	27. 37
21550000 MATÉRIEL SON LUMIERE VIDEO CCN	115 848	115 848		
21551000 MATÉRIEL PLATEAU CCN	80 369	80 369		
21810000 INSTALL.GÉNÉRALE AGENCEMENT	86 425	85 611	814	0. 95
21812000 LOCAUX KRYPTON	150 264	150 264		
21813000 INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS C	276 484	275 505	979	0. 36
21820000 MATÉRIEL TRANSPORT	18 155	18 155		
21830000 MAT.DE BUREAU & INFORMAT.	355 146	347 025	8 121	2. 34
21832000 MAT DE BUREAU & INFO SUBV	9 924	9 924		
21835000 MAT. DE BUREAU CCN	85 299	85 299		
21840000 MOBILIER/AUTRES MATERIELS	6 210	4 795	1 415	29. 51
21845000 MOBILIER CCN	34 097	34 097		
22021540 IMMO CONCÉDANT MAT SON LUM VID	18 785	18 785		
22021550 IMMO CONCÉDANT MAT SON LUM CCN	63 152	63 152		
22021812 IMMO CONCÉDANT LOCAUX KRYPTON	18 675	18 675		
22021813 IMMO CONCÉDANT INSTALL & AGCMT	76 855	76 855		
22021845 IMMO CONCÉDANT MOBILIER CCN	11 276	11 276		
22821540 IMMOBILISATION CONCESSION	18 785-	18 785-		
22821550 IMMOBILISATION CONCESSION	63 152-	63 152-		
22821812 IMMOBILISATION CONCESSION	18 675-	18 675-		
22821813 IMMOBILISATION CONCESSION	76 855-	76 855-		
22821845 IMMOBILISATION CONCESSION	11 276-	11 276-		
28150000 AMORT INSTALLAT.TECHNIQ.MAT.	56 667-	56 667-		
28150300 AMORT INSTALL TECHN. MAT SON	16 706-	16 706-		
28151000 AMORT MATÉRIEL PLATEAU	69 510-	62 888-	6 622-	10. 53-
28154000 AMORT MAT SON LUMIERE VIDEO	190 646-	186 429-	4 217-	2. 26-
28154100 AMORT MAT SON LUMIERE VIDEO SU	407 339-	323 137-	84 201-	26. 06-
28155000 AMORT MAT SON LUMIERE VIDEO CC	115 848-	115 848-	0-	0. 00-
28155100 AMORT MATÉRIEL PLATEAU CCN	80 226-	79 498-	728-	0. 92-
28181000 AMORT INSTALL GÉNÉRALE AGENC.	44 851-	37 871-	6 980-	18. 43-
28181200 AMORT.LOCAUX KRYPTON	150 264-	149 432-	831-	0. 56-
28181300 AMORT AGENCEMENTS & INSTALLATI	268 352-	251 688-	16 664-	6. 62-
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	18 155-	18 155-		
28183000 AMORT AGENCEMENTS & INSTALLATI	342 476-	327 874-	14 601-	4. 45-
28183200 AMORT MAT BUREAU CCN	9 924-	9 924-		
28183500 AMORT MATÉRIEL BUREAU CCN	85 299-	85 299-		
28184000 AMORTISSEMENT PRODUCTION IMMOB	4 844-	4 795-	49-	1. 02-
28184500 AMORT MOBILIER CCN	32 766-	32 766-		
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES		2 044	2 044-	100. 00-
26100000 TITRES DE PARTICIPATION		2 044	2 044-	100. 00-
AUTRES TITRES IMMOBILISES	5 063	2 836	2 227	78. 52
27115000 TITRES CC 03/06	5 063	2 836	2 227	78. 52
AUTRES	1 913	1 913		
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERS	1 913	1 913		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	658 642	465 580	193 062	41. 47
STOCKS ET EN COURS	23 031	19 509	3 522	18. 05
37000000 STOCK LIVRES ET BOUTIQUE	48 504	47 018	1 486	3. 16
37010000 STOCK MATÉRIEL CCN TECH	15 113	13 446	1 667	12. 40
39710000 DEPRECIATION DES STOCKS DE M/S	40 585-	40 954-	369	0. 90
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	320 812	427 330	106 519-	24. 93
41100000 CLIENTS	308 473	419 535	111 061-	26. 47-
41810000 FACTURE A ETABLIR	12 338	7 796	4 542	58. 27
AUTRES	918 185	1 033 738	115 553-	11. 18
40910000 FOURNISSEURS AVANCES ACOMPTES	5 173	5 318	145-	2. 73-
42501000 AVANCE DEFS PERSONNEL	105	105		
43785000 TICKETS RESTAURANT	1 590	3 160	1 570-	49. 68-
43860000 AGEFIPH		5 118	5 118-	100. 00-
44171020 METROPOLE SUBV. FONCTIONNT	122 000	122 000		
44172300 REGION SUBV. FONCTIONNT	150 000	166 500	16 500-	9. 91-
44176000 MAQ	532 433	519 989	12 444	2. 39
44179000 AUTRES SUBVENTIONS		940	940-	100. 00-
44566515 TVA DED INTRACOM 5.5%		2 248	2 248-	100. 00-
44566810 TVA DEDUCTIBLE TOUS TAUX	14 489	11 179	3 311	29. 62
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	38 362	61 202	22 840-	37. 32-
44571100 TVA COLLECTÉE 2,10		37	37-	100. 00-
44586000 TVA/FACTURES NON PARVENUES	8 316	16 371	8 055-	49. 20-
46700500 RÉGIES SPECTACLES		40	40-	100. 00-
46870000 DIVERS-PRODUITS À RECEVOIR	45 717	119 532	73 815-	61. 75-
DISPONIBILITES	70 409	204 612	134 203-	65. 59
51220000 BNP PARIBAS	10 948	20 678	9 730-	47. 06-
51240000 BFCC	1 223	101 834	100 611-	98. 80-
51242000 BFCC- COMPTE CB BENOIT	7 504	10 157	2 653-	26. 12-
51243000 BFCC - PASS CULTURE	4 952	28 451	23 500-	82. 60-
51245000 BFCC BILLETTERIE	35 550	23 149	12 401	53. 57
51265000 BNP COMPTE CB LUC	6 729	16 601	9 873-	59. 47-
51275000 BFCC - LIVRET A	1 434		1 434	
53110000 CAISSE PRINCIPALE	1 099	2 369	1 270-	53. 59-
53110100 CAISSE DEISES ÉTRANGÈRES	145	145		
53110900 CAISSE BILLETERIE	581	600	19-	3. 17-
53130000 CAISSE TECHNIQUE	96	112	16-	14. 64-
53135000 CAISSE PROGRAMMATION	17	355	338-	95. 08-
53145000 CAISSE KRYPHON SERGE	131	161	30-	18. 52-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	63 885	45 929	17 956	39. 10
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	63 885	45 929	17 956	39. 10
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 396 322	1 731 119	334 797-	19. 34
TOTAL GENERAL	2 054 964	2 196 699	141 735-	6. 45

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	358 839	337 059	21 780	6. 46
11000000 REPORT A NOUVEAU	358 839	337 059	21 780	6. 46
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	37 861	21 780	16 081	73. 84
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	396 700	358 839	37 861	10. 55
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	216 557	186 717	29 840	15. 98
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT PAVIL	486 897	389 000	97 897	25. 17
13900000 SUBV. D'ÉQUIPEM. INSCRIT RÉSUL	270 340-	202 283-	68 057-	33. 64-
PROVISIONS REGLEMENTEES	0	0		
14500000 AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES	0	0		
TOTAL FONDS PROPRES	613 257	545 557	67 701	12. 41
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES		173 644	173 644-	100. 00-
15100000 PROVISION POUR RISQUE		173 644	173 644-	100. 00-
TOTAL PROVISIONS		173 644	173 644-	100. 00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	423 598	409 667	13 931	3. 40
40100000 FOURNISSEURS	363 829	281 610	82 219	29. 20
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	59 769	128 057	68 288-	53. 33-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	804 750	792 358	12 392	1. 56
42101000 PERSONNEL-RÉMUNÉRATIONS DUES	13 104	15 975	2 870-	17. 97-
42210000 COMITE ENTREPRISE 1,25	91 999	82 617	9 382	11. 36
42220000 FCAP		2 367	2 367-	100. 00-
42230000 COMITÉ ENTREPRISE FONCTION 0,2	72 187	65 376	6 811	10. 42
42700000 OPPOSITION SUR SALAIRE	349	196	153	78. 21
42820000 DETTES PROV.CP & PRIMES	168 203	188 043	19 841-	10. 55-
43100000 URSSAF	157 856	145 632	12 224	8. 39
43720000 GARP INTERMITTENTS	12 933	10 843	2 091	19. 28
43730000 AGESSA ET MAISON DES ARTISTES	445	719	274-	38. 11-
43740000 AUDIENS	51 322	64 496	13 174-	20. 43-
43750000 CONGÉS SPECTACLES	16 810	14 098	2 712	19. 24
43750001 CAISSES SOCIALES - ANNEES ANT.		9 688	9 688-	100. 00-
43782000 CENTRE MÉDICAL BOURSE	2 631	3 868	1 238-	32. 00-
43820000 CHARGES SOCIALES/CP & PRIMES	84 473	94 339	9 867-	10. 46-
43860000 AGEFIPH	2 709		2 709	
43862000 AUTRES CHARGES SOC.À PAYER		4 940	4 940-	100. 00-
44210000 ETAT RETENUES À LA SOURCE	14 297	14 490	193-	1. 33-
44526515 TVA DUE INTRACOM s/SERVICE 5.5		2 248	2 248-	100. 00-
44571100 TVA COLLECTÉE 2,10	962		962	
44571200 TVA COLLECTÉE 5,50	12 351	19 847	7 496-	37. 77-
44571850 TVA COLLECTEE 10 %	45	182	137-	75. 45-
44571900 TVA COLLECTÉE 20%	5 787	674	5 114	759. 16
44587000 TVA FACTURES A ETABLIR	1 106	406	699	172. 08
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES /PAIE	53 804	22 981	30 823	134. 12
44730000 AFDAS PARTIC.FORMAT.CONTINUE	10 002	12 780	2 779-	21. 74-
44740000 ASTRIA EFFORT CONTRUCT.	31 376	15 551	15 825	101. 76

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF			Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
							Euros	%
AUTRES DETTES			128 558		121 873		6 686	5. 49
41910000	CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES		118 163		91 574		26 589	29. 04
46700001	NOTES DE FRAIS		6 038		4 426		1 613	36. 44
46700002	SOMMES A REVERSER				25 873		25 873-	100. 00-
46700500	RÉGIES SPECTACLES		177				177	
46860000	DIVERS CHARGES À PAYER		4 180				4 180	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			84 800		153 600		68 800-	44. 79
48700000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		84 800		153 600		68 800-	44. 79-
TOTAL DETTES			1 441 706		1 477 498		35 791-	2. 42
TOTAL GENERAL			2 054 964		2 196 699		141 735-	6. 45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
COTISATIONS		380	530	150-	28. 30-
75600000	COTISATIONS	380	530	150-	28. 30-
VENTES DE BIENS		1 347	2 323	976-	42. 02-
70750000	VENTES DE LIVRES 5,5%	260	678	418-	61. 67-
70780000	VENTES AFFICHES DVD 20%	1 087	813	274	33. 67
70790000	VENTES BOUTIQUES À L'ÉTRANGER		832	832-	100. 00-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		3 228 534	3 286 401	57 867-	1. 76-
70600000	VTES DE SPECTACLES FRANCE TVA	1 625 671	1 366 927	258 744	18. 93
70610000	REMBOURST FRAIS FRANCE 5,5%	553 206	427 454	125 753	29. 42
70620000	COPRODUCTION 5,5%	107 000	15 000	92 000	613. 33
70641000	FRAIS / CORÉALISATION 5,5%	9 574	10 358	783-	7. 56-
70670000	VENTES PLACES 2,10%	262 488	258 342	4 146	1. 60
70671100	VENTES PLACES 5.5 %		12 030	12 030-	100. 00-
70690000	VENTES SPECTACLES ÉTRANGER HOR		555 823	555 823-	100. 00-
70691000	REMBOURST FRAIS ÉTRANGER HORS		49 995	49 995-	100. 00-
70692000	VENTES SPECTACLES CE	337 440	277 025	60 415	21. 81
70692100	FRAIS SPECTACLES CE	84 106	88 498	4 392-	4. 96-
70820000	PRODUITS ACTIVITÉS ANNEXES 20%	45 908	42 755	3 153	7. 38
70850000	FRAIS PORT	22	31	9-	28. 63-
70870000	PROD ANNEXES 5.5%	1 001	400	601	150. 16
70870100	PROD ANNEXES 10%	54 946	18 182-	73 128	402. 20
70881100	STAGES 20%	143	2 976	2 832-	95. 18-
70884000	PRODUITS ACTIVITÉS ANNEXES EXO	6 535	22 835	16 299-	71. 38-
70885000	GUID ET INTERVENTIONS 5.5%	97 111	142 342	45 232-	31. 78-
70885100	GUID CESSION + FRAIS EXO	6 670	17 380	10 710-	61. 62-
70886000	ATELIERS ET INTERVENTIONS EXO		4 460	4 460-	100. 00-
70887000	STAGES 5.5%		135	135-	100. 00-
70891000	ATELIER ET INTERVENTION 20%	36 713	9 818	26 895	273. 94
PARRAINAGES		44 592	45 194	602-	1. 33-
70630000	COREALISATION 2.10 %	44 592	45 194	602-	1. 33-
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		3 888 400	4 488 794	600 394-	13. 38-
74110000	ETAT SUBVENTION MDLC DRAC PACA	1 474 600	1 476 600	2 000-	0. 14-
74111000	AIDES FONPEPS	109 167	69 167	40 000	57. 83
74112000	AIDES APPRENTIS	55 500	80 666	25 166-	31. 20-
74120000	SUBVENTION RÉGION PACA	500 000	516 500	16 500-	3. 19-
74140000	SUBVENTION DEP BOUCHES DU RHON	196 500	196 500		
74150000	SUBVENTION VILLE D'AIX	345 000	595 000	250 000-	42. 02-
74151000	SUBVENTION METROPOLE - EX CPA	610 000	610 000		
74190000	SUBVENTION MAQ	532 433	519 989	12 444	2. 39
74200000	PCA SUR SUBVENTIONS	10 000-	398 880	408 880-	102. 51-
74800000	AUTRES SUBVENTIONS	75 200	25 492	49 708	194. 99
MECENATS		358 150	237 333	120 817	50. 91
75420000	MÉCÉNAT	358 150	237 333	120 817	50. 91
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		241 009	103 046	137 963	133. 89
78150000	REP/PROV. RISQUES & CHARGES	173 644		173 644	
78173000	REPRISE SUR DEP° STOCKS	369	236	133	56. 26
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES		5 271	5 271-	100. 00-
79100100	REMBT AFDAS - CIF	44 744	55 103	10 359-	18. 80-
79100200	INDEMNITÉ SÉCURITÉ SOCIALE	22 252	42 435	20 184-	47. 56-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
AUTRES PRODUITS	372 668		127 340		245 328	192. 66
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	372 546		127 188		245 358	192. 91
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION CO	121		152		31-	20. 15-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 135 080		8 290 962		155 882-	1. 88-
ACHATS DE MARCHANDISES	3 880		1 107		2 773	250. 50
60700000 ACHAT DE LIVRES			12		12-	100. 00-
60730000 ACHATS TEE-SHIRTS	2 435				2 435	
60740000 ACHATS PORTE-CLES			1 095		1 095-	100. 00-
60750000 ACHATS TOTE BAGS	750				750	
60760000 ACHATS CASQUETTES	695				695	
VARIATION DE STOCK	3 153-		311		3 464-	NS
60370000 VARIATIONS STOCKS	3 153-		311		3 464-	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 596 198		2 832 819		236 621-	8. 35-
60410000 ACHATS PRESTATØDANSES	247 783		296 329		48 546-	16. 38-
60411000 ACHATS CORÉALISATION	4 134		4 097		38	0. 92
60458000 PRESTATIONS SPECIFIQUES AUX SP	180				180	
60500000 ACHATS DE MATÉRIELS, ÉQUIPEME	27 634		60 799		33 165-	54. 55-
60510000 ACHATS PLATEAU	15 431		23 913		8 482-	35. 47-
60520000 ACHATS LUMIÈRE	58 586		7 352		51 234	696. 86
60530000 ACHATS SON	2 355		401		1 954	487. 44
60540000 ACHATS VIDEO	8 547		2 338		6 209	265. 59
60550000 ACHATS TITRES	87		104		17-	16. 28-
60611000 ELECTRICITÉ	76 981		120 865		43 884-	36. 31-
60612000 BOISSONS ET CATERING	159		507		348-	68. 69-
60613000 CARBURANT	6 836		8 244		1 408-	17. 08-
60614000 EAU	1 798		1 642		156	9. 49
60615000 CHAUFFAGE	29 559		32 434		2 875-	8. 86-
60631000 PETIT OUTILLAGE	884		783		101	12. 88
60632000 PETIT MATÉRIEL ÉLECTRIQUE	7 667		8 254		586-	7. 10-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 595		8 968		5 373-	59. 91-
60641000 ACHAT DE CARTOUCHES D'ENCRE	1 472		1 248		224	17. 91
60651000 DÉCOR MEUBLES ACCESSOIRES	59 917		14 921		44 997	301. 57
60652000 COSTUMES CHAUSSURES	93 827		25 086		68 742	274. 03
60653000 PHARMACIE	2 844		2 365		479	20. 23
60680000 AUTRES FOURNIT.	1 928		236		1 692	717. 38
61000000 SURVEILLANCES	22 703		48 365		25 662-	53. 06-
61100000 SOUS TRAITANCE	5 558				5 558	
61240000 CB - VEHICULE CAPTURE PLEASE			7 989		7 989-	100. 00-
61241000 CB PHOTOCOPIEUR 2019	22 253		18 069		4 184	23. 16
61250000 CB VEHICULES	5 490		7 407		1 916-	25. 87-
61251000 CB LEASECOM	2 683		2 651		32	1. 20
61252000 CAPITOLE FINANCE - VEHICULE AP	7 578		5 763		1 814	31. 48
61320000 LOCATIONS STUDIO DANCE /APPART	558		250		308	123. 37
61321000 LOCATIONS PAVILLON NOIR	90 000		90 000			
61323000 LOCATION SALLES RECEPTION			1 170		1 170-	100. 00-
61324000 LOCATION PARKINGS	16 106		16 759		653-	3. 90-
61351000 LOCATIONS MAT. & MOBILIER	27 291		180 666		153 376-	84. 89-
61352000 LOCATIONS VÉHICULES	14 623		22 835		8 211-	35. 96-
61551000 ENTRETIEN COSTUMES / NAPPES	11 476		13 037		1 561-	11. 97-
61552000 ENTRETIEN ET RÉP TECHNIQUES	25 491		33 924		8 434-	24. 86-
61552100 ENTRETIEN ET RÉP VÉHICULE	1 693		6 560		4 867-	74. 19-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
61552200	ENTRETIEN ET RÉP MAT BUREAU	321	499	178-	35. 73-
61553000	ENTRETIEN LOCAUX	147 812	144 196	3 615	2. 51
61560000	MAINTENANCE ADM. INFORMATIQUE	81 675	94 273	12 598-	13. 36-
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	31 040	29 404	1 636	5. 56
61630000	Arial assurance Retraite	10 000		10 000	
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	2 118	2 005	114	5. 67
61830000	DOC. ARTISTIQUES & TECHNIQUES	4 810	4 479	330	7. 38
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRE	7 723		7 723	
62140000	PERSONNEL EXTÉRIEUR ENTREP.	83 248	82 890	358	0. 43
62150000	TRADUCTIONS	1 318	1 093	225	20. 57
62260000	HONORAIRES CRÉATIONS	42 066	21 144	20 922	98. 95
62261000	COMMISSIONS AUX AGENTS ARTISTI		21 770	21 770-	100. 00-
62262000	HONORAIRES PARA-MÉDICAL	21 858	32 179	10 321-	32. 07-
62262500	HONORAIRES ARTISTIQUES		1 207	1 207-	100. 00-
62263000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	25 442	25 995	553-	2. 13-
62264000	HONORAIRES JURIDIQUES	12 600	12 600		
62280000	FORMATION PERSONNEL		600	600-	100. 00-
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	3 591	4 960	1 370-	27. 61-
62312000	ESPACES AFFICHAGES	4 217	660	3 557	538. 94
62313000	DIFFUSION DES TRACTS- AFFICHES	3 306	7 302	3 996-	54. 72-
62314000	DOSSIER PRESSE	3 580	525	3 055	581. 90
62315000	CADEAUX	1 137	1 706	569-	33. 35-
62320000	PROGRAMMES JOURNAL LETTRE	22 096	30 540	8 443-	27. 65-
62324000	AFFICHES	970		970	
62330000	CESSION DE DROITS PHOTOS	4 305	800	3 505	438. 17
62340000	TOURNAGES VIDEO CAPTATIONS	14 901	14 362	539	3. 75
62360000	ACHATS PLACES	612	5 476	4 863-	88. 82-
62370000	ACHATS DE PLACES CONVENTIONNÉE	3 632	6 624	2 992-	45. 17-
62380000	DONS		50	50-	100. 00-
62381000	COTISATIONS	11 085	5 835	5 250	89. 97
62440000	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	790	1 299	509-	39. 19-
62450000	TRANSPORT DÉCORS & COSTUMES	208 085	268 563	60 478-	22. 52-
62470000	TRANSPORT COLLECTIFS / CARTE A	38 003	27 863	10 140	36. 39
62510000	DÉPLACEMENTS DIRECTION	1 383	2 217	834-	37. 63-
62510100	MISSIONS ANGELIN PRELJOCAJ	4 052	4 723	671-	14. 20-
62510101	MISSIONS NICOLE SAID		3 765	3 765-	100. 00-
62510105	MISSIONS RESP. PROD. COCQ/MAND	484	2 215	1 731-	78. 14-
62510106	MISSIONS CAROLE REDOLFI	7 685	6 540	1 145	17. 52
62510107	MISSIONS SIARD GUILLAUME	2 676	4 688	2 012-	42. 92-
62510108	MISSIONS LUC CORAZZA	582	317	265	83. 66
62510110	MISSIONS JULIETTE BAUX	3 674	2 175	1 498	68. 88
62510113	MISSIONS BENOÎT VOITURIEZ	3 276	3 299	23-	0. 70-
62511000	DÉPLACEMENTS ARTISTIQUES	10 573	13 881	3 308-	23. 83-
62511100	DÉPLACEMENTS TECHNIQUES	1 202	4 495	3 293-	73. 25-
62511200	DÉPLACEMENTS COMMUNICATION	5 662	5 152	511	9. 92
62511300	DÉPLACEMENTS ADMINISTRATION	219	52	167	323. 58
62511400	DEPLACEMENTS PRODUCTION	799	11	789	NS
62511500	DÉPLACEMENTS COMPAGNIES INVITÉ	52 839	44 613	8 225	18. 44
62511600	DÉPLACEMENT COLLABORATEUR	18	94	76-	81. 16-
62512000	HOTELS	81 454	80 751	704	0. 87
62521000	TRANSPORTS TOURNÉES	267 052	295 984	28 932-	9. 77-
62522000	HOTELS TOURNÉES	15 394	39 181	23 788-	60. 71-
62530000	DÉFRAIEMENTS	332 678	289 313	43 365	14. 99
62570000	RÉCEPTIONS	38 094	30 150	7 944	26. 35
62571000	RÉCEPTIONS TECHNIQUES	984	1 449	466-	32. 12-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
62610000	FRAIS POSTAUX	9 030	13 229	4 199-	31. 74-
62620000	TÉLÉPHONES BALLET	13 652	12 122	1 530	12. 62
62620100	INTERNET	4 364	4 364		
62621000	PORTABLES	28 661	28 847	187-	0. 65-
62710000	SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	11 661	11 450	211	1. 84
62840000	COTISATIONS		511	511-	100. 00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		255 993	267 081	11 089-	4. 15-
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	155 008	127 768	27 240	21. 32
63112000	TAXE D'APPRENTISSAGE	20 664	23 396	2 732-	11. 68-
63330000	PARTIC. FORMATION CONTINUE	53 645	52 923	722	1. 36
63340000	PARTICIPATION CONSTRUCTION	15 825	15 550	275	1. 77
63740000	VISAS & AUTRES TAXES	10 851	47 445	36 593-	77. 13-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		3 428 661	3 433 543	4 882-	0. 14-
64111000	S.B. ARTISTES PERMANENTS	1 065 596	938 864	126 732	13. 50
64112000	S.B. ARTISTES INTERMITTENTS	347 276	401 140	53 865-	13. 43-
64113000	S.B. TOURNÉES TECHNICIENS INTE	759 567	729 426	30 142	4. 13
64115000	S.B. AUTRES PERMANENTS	973 530	929 195	44 335	4. 77
64116000	SB AUTRES PERMANENTS CDD	40 494	74 569	34 075-	45. 70-
64117000	SB ARTISTES CDD	205 666	198 578	7 087	3. 57
64121000	PROVISION CONGÉS PAYÉS	19 841-	19 403	39 244-	202. 25-
64130000	PRIMES DIV. RTT / RECUP	3 600-	3 600	7 200-	200. 00-
64130200	REMBOURSEMENT CPAM	22 486	40 757	18 271-	44. 83-
64140500	INDEMNITÉS ET DÉFRAIEMENT SOUM	14 488	24 060	9 571-	39. 78-
64142000	INDEM RUPTURE CONVENTIONNELLE	22 999	16 018	6 981	43. 58
64142001	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE		8 433	8 433-	100. 00-
64144000	INDEM DEPART A LA RETRAITE		49 500	49 500-	100. 00-
CHARGES SOCIALES		1 516 993	1 489 380	27 612	1. 85
64510000	URSSAF	721 204	687 074	34 129	4. 97
64511000	AGESSA 1%	32	121	89-	73. 63-
64530000	AUDIENS	211 941	210 747	1 195	0. 57
64530100	AUDIENS PREVOYANCE	90 707	87 097	3 611	4. 15
64540000	ASSEDIC PERM.	94 611	86 184	8 427	9. 78
64545000	CHOM. INTERMITTENTS	91 596	92 888	1 292-	1. 39-
64550000	CONGÉS SPECTACLES	149 311	154 653	5 342-	3. 45-
64560000	CHARGES SOCIALES/CP&PRIME	9 867-	11 142	21 009-	188. 55-
64580000	MÉDECINE DU TRAVAIL	11 043	9 253	1 790	19. 35
64581000	PROV CHARGES	1 340-	1 340	2 680-	200. 00-
64700000	TICKET RESTO ACCORS	75 308	75 627	319-	0. 42-
64710000	AGEFIPH	2 340	745	1 595	214. 09
64720000	VERST FCAP	8 520	8 366	154	1. 84
64720100	CE BALLET PRELJOCAJ	56 193	55 109	1 083	1. 97
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL INTERMITTE	2 193	3 224	1 031-	31. 99-
64800000	AUTRES CH. PERSON.STAGES	13 202	5 811	7 391	127. 21
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		338 621	207 591	131 030	63. 12
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	208 352	71 649	136 703	190. 80
68112000	DOT.AMORT/IMMO.CORPORELLES	130 270	135 943	5 673-	4. 17-
AUTRES CHARGES		38 127	98 847	60 720-	61. 43-
65160000	DROITS D'AUTEURS	4 354	5 213	859-	16. 47-
65161000	DROIT VOISINS	33 692	91 241	57 549-	63. 07-
65800000	DIFFÉRENCES DE RÉGLEMENTS	81	2 184	2 104-	96. 30-



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
65810000 Adhésions		29	29-	100. 00-
65820000 PERTE CHARGES DIVERSES DE GEST		180	180-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 175 319	8 330 679	155 360-	1. 86-
RESULTAT D'EXPLOITATION	40 239-	39 718-	522-	1. 31-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 533	49	1 484	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	99	49	50	100. 77
76880000 PRODUITS FINANCIERS	1 434		1 434	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	123	1	122	NS
76600000 GAINS DE CHANGE	123	1	122	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 656	50	1 606	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 688		1 688	
66100000 CHARGES D'INTÉRÊTS	1 688		1 688	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		2 537	2 537-	100. 00-
66600000 PERTES DE CHANGE		2 537	2 537-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 688	2 537	849-	33. 45-
RESULTAT FINANCIER	32-	2 487-	2 455	98. 72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	40 271-	42 205-	1 933	4. 58
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	9 738		9 738	
77200000 PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR	9 738		9 738	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	68 474	63 984	4 490	7. 02
77500000 PRODUITS DES CESSIONS D'ÉLÉME	417		417	
77700000 SUBVENT.INVEST.VIRÉES RÉSULT	68 057	63 984	4 073	6. 37
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	78 212	63 984	14 228	22. 24
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	80		80	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	46		46	
67120000 AMENDES ET PENALITÉS	34		34	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	80		80	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	78 132	63 984	14 148	22. 11
TOTAL DES PRODUITS	8 214 949	8 354 996	140 047-	1. 68-
TOTAL DES CHARGES	8 177 087	8 333 216	156 129-	1. 87-
EXCEDENT OU DEFICIT	37 861	21 780	16 081	73. 84

BALLET PRELJOCAJ

530 AVENUE MOZART  
CS 3024  
13100 AIX EN PROVENCE

**ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024**

**ENOVA PARTENAIRES**

250 RUE VICTOR BALTARD

BP 70004

13290 AIX-EN-PROVENCE

04.42.90.41.80

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **Description de l'activité et historique :**

L'association Le Ballet Preljocaj a été créée en décembre 1984, et devient Centre Chorégraphique National en 1989.

Aujourd'hui constitué de 30 danseurs permanents, elle réalise en moyenne plus de 110 représentations par an en France comme à l'étranger. Depuis la création de sa compagnie, Angelin Preljocaj a créé plus de 60 chorégraphies, du solo aux grandes formes.

Outre la diffusion de ses pièces dans le monde entier, le Ballet Preljocaj multiplie les actions de proximité à Aix-en-Provence et dans la région afin de faire découvrir la danse au plus grand nombre : lectures, vidéodanse, répétitions publiques, stages et ateliers de pratique, interventions dansées dans l'espace urbain.

Depuis octobre 2006, le Ballet Preljocaj a investi le Pavillon Noir, lieu dédié à la danse, avec son Théâtre et ses quatre studios, des rencontres et des spectacles de danse sont proposés toute l'année : ceux d'Angelin Preljocaj et de compagnies invitées.

### **L'annexe des comptes:**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 054 963.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 8 135 079.89 Euros et dégageant un excédent de 37 861.22 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce et avec les règlements ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et ANC 2018 06 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **Informations générales complémentaires**

#### **1/ Règles de comptabilisation des actifs**

Depuis le 1er janvier 2005, date de la première application du règlement CRC n°2004-06 du 3 novembre 2004, les frais de montage des spectacles (décors, éclairage, costumes, etc.) engagés par une entité spécialisée dans l'organisation de spectacles, préalablement à la première représentation, peuvent être considérés comme des actifs comptabilisés en immobilisations.

Pour améliorer la qualité de l'information financière, l'association a fait le choix de les activer et de les amortir sur le nombre de représentations vendues et pré-vendues.

La comptabilisation des coûts de développement à l'actif est considérée comme la méthode préférentielle. Ainsi cette méthode de comptabilisation est irrévocable.

Les différentes créations ont été depuis cette date immobilisées et amorties au rythme des représentations.

Au cours de l'année 2024, une nouvelle création (REQUIEM(S)) a été portée à l'actif pour 340 700,40 €, ainsi que la reprise d'ATLUB pour 31 846 €.

#### **2/ Subventions et TVA**

En application du décret 3-A-7-06 en date du 16 juin 2006, définissant la nature des subventions perçues par les associations, les subventions ne sont plus soumises à TVA. Le résultat tient compte de cette instruction.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 120 992		372 546
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 062 076		147 625
Installations générales agencements aménagements divers	511 380		1 793
Matériel de transport	18 155		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	481 140		9 536
TOTAL	2 072 751		158 954
Autres participations	2 044		
Autres titres immobilisés	2 836		183
Prêts, autres immobilisations financières	1 913		
TOTAL	6 792		183
TOTAL GENERAL	6 200 535		531 683

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		0 -	4 493 538	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 209 701	
Installations générales agencements aménagements divers			513 173	
Matériel de transport			18 155	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			490 676	
TOTAL			2 231 705	
Autres participations		2 044		
Autres titres immobilisés		2 044 -	5 063	
Prêts, autres immobilisations financières			1 913	
TOTAL		0 -	6 976	
TOTAL GENERAL		1 -	6 732 218	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 975 979	203 727		4 179 706
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	841 172	95 769	0	936 941
Installations générales agencements aménagements divers	438 991	24 475		463 466
Matériel de transport	18 155			18 155
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	460 658	14 650		475 309
TOTAL	1 758 977	134 895	0	1 893 871
TOTAL GENERAL	5 734 956	338 621	0	6 073 577

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	203 727				
Instal.techniques matériel outillage indus.	95 769				
Instal.générales agenc.aménag.divers	24 475				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 650				
TOTAL	134 895				
TOTAL GENERAL	338 621				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	337 059		21 780	0	358 839
Excédent ou déficit de l'exercice	21 780	21 780 -	37 861	0 -	37 861
Situation nette	358 839	21 780 -	59 641		396 700
Subventions d'investissement	186 717		97 897	68 057	216 557
Provisions réglementées	0				0
TOTAL I	545 557	21 780 -	157 538	68 057	613 257

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	173 644		173 644		
TOTAL	173 644		173 644		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	40 954		369		40 585
TOTAL	40 954		369		40 585
TOTAL GENERAL	214 599		174 013		40 585
Dont dotations et reprises d'exploitation			174 013		

La provision pour risque de reversement liée à l'activité partielle des salariés permanents qui avait été comptabilisée à hauteur de 173 644 € a été reprise sur l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 913	0	1 913
Autres créances clients	320 812	320 812	
Personnel et comptes rattachés	105	105	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 590	1 590	
Taxe sur la valeur ajoutée	61 167	61 167	
Divers état et autres collectivités publiques	804 433	804 433	
Débiteurs divers	45 717	45 717	
Charges constatées d'avance	63 885	63 885	
TOTAL	1 299 622	1 297 709	1 913

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	423 598	423 598		
Personnel et comptes rattachés	345 842	345 842		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	329 178	329 178		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 251	20 251		
Autres impôts taxes et assimilés	109 478	109 478		
Autres dettes	10 395	10 395		
Produits constatés d'avance	84 800	84 800		
TOTAL	1 323 543	1 323 543		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
FILMS	76 225	100.00
LOGICIELS ANTERIEURS	42 575	100.00
LOGICIEL CCN	75 640	50.00

- Création Blanche Neige 1 : 572 180 €
- Création Blanche Neige 2 : 188 099 €
- Création Finambule : 57 428 €
- Création Smac : 105 606 €
- Création Décor Smac 2 : 198 145 €
- Création Royaume Uni : 26 249 €
- Création Helikopter Eldorado : 35 687 €
- Création Ce Que J'Appelle Oubli : 5 111 €
- Création Les Nuits : 390 433 €
- Création Retour A Berratham : 279 253 €
- Création Spectral & Stravaganza : 117 013 €
- Création reprise Roméo & Juliette : 45 315 €
- Création La Fresque : 333 713 €
- Création Still Life : 78 737 €
- Création Gravité : 184 756 €
- Création Ghost : 14 822 €
- Création Winterreise 2019 : 294 756 €
- Création Le Lac Des Cygnes : 461 216 €
- Création Deleuze Hendrix : 39 510 €

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Céation Mythologies : 339 074 €  
Création Decors 2 Le Lac Des Cygnes : 32 263 €  
Création Annonciation, Torpeur, Noces : 127 188 €  
Création Requiem(s) : 340 700 €  
Création Atlub : 31 846 €

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	2 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 8 ans

### **Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des matières et marchandises**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.  
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks au 31 décembre 2024 s'élèvent à :

\*Stocks de livres : 48 504 €  
\*Stocks de matériel : 15 113 €.

### **Dépréciation des stocks**

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	12 338
Autres créances	850 150
Total	862 488

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	12 338
SUBV. METROPOLE FONCTIONNEMENT	122 000
SUBV. REGION FONCTIONNEMENT	150 000
SUBV. MAQ	532 433
REMBOURSEMENTS IJSS	5 884
REMBOURSEMENTS CPF	3 689
AIDES FONPEPS A RECEVOIR	15 000
AIDES AUX APPRENTIS A RECEVOIR	17 500
SUBV. AUTRES A RECEVOIR	2 820
ATELIERS ET INTERVENTIONS	824
Total	862 488

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 769
Dettes fiscales et sociales	255 384
Autres dettes	4 180
Total	319 334

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUEst	59 769
PROVISION CP 2024	168 203
PROVISION CHARGES SUR CP 2024	84 473
AGEFIPH 2024	2 709
TAXE SUR LES ORDURES 4T2024 A PAYER	1 180
PROVISION CONSOMMATION CHAUFFAGE DECEMBRE	3 000
Total	319 334

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	63 885
Total	63 885
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	84 800
Total	84 800

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
SURVEILLANCES	1 300		
CREDITS BAILS	3 493		
TRANSPORTS/CARTE ABONNEMENT	933		
ACHATS PLATEAU	52		
TRANSPORTS TOURNEES	32 264		
LOCATIONS MOBILIERES	656		
MAINTENANCES	17 449		
ENTRETIENS LOCAUX	2 007		
DOCUMENTATIONS	4 173		
PORTABLES	1 066		
ACHATS VIDEO	492		
Total	63 885		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA SPECTACLES	39 900		
PCA REMB.FRAIS SPECTACLES	34 900		
PCA SUBV. DRAC RURALITE	10 000		
Total	84 800		

Subventions d'équipement

Comme le prévoit le règlement ANC 2018-06, les subventions d'investissement sont inscrites au passif du bilan, dans les fonds associatifs sans droit de reprise. Ces subventions représentent un montant cumulé de 486 897 € au 31/12/2024.

La subvention d'investissement 2024 de la Ville d'Aix-en-Provence pour un montant de 20 000 € n'a pas été utilisée à la date du 31/12/2024. Cette subvention sera utilisée en 2025.

Les subventions sont ramenées au résultat au rythme de l'amortissement des biens financés.

En 2024, la quote part de subvention ramenée au résultat s'élève à 68 057 €.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTION ETAT	1 474 600
SUBVENTION REGION PACA	500 000
SUBVENTION CG13	196 500
SUBVENTION VILLE D'AIX	345 000
SUBVENTION METROPOLE AIX MARSEILLE	610 000
SUBVENTION MAQ	532 433
AUTRES SUBVENTIONS	75 200
AIDES FONPEPS	109 167
AIDES APPRENTIS	55 500
PCA SUR SUBVENTIONS	10 000-
Total	3 888 400

#### Rémunération des dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, la rémunération brute versée aux trois plus hauts cadres dirigeants salariés de l'Association s'élève à 271 744,68 € pour 2024.

#### Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	17
Employés	74
Total	91

#### Valorisation des contributions volontaires

Le BALLET PRELJOCAJ a bénéficié, au cours de l'exercice, des contributions volontaires pour 2 200,97 euros, soit dans le détail :  
- Dons en nature pour 2 201 euros.

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 15 042 euros, décomposés de la manière suivante :  
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

Au 31 décembre 2024, le montant des engagements de crédit-bail s'élève à 113 652 €.

#### Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Un contrat d'assurance pour prise en charge des indemnités de fin de carrières a été souscrit cette année 2024 par l'association. Il a été doté de 10 000 €.

Les indemnités de départ à la retraite ont été calculées en application de la convention collective des entreprises artistiques et culturelles applicable à l'Association.

Au 31 Décembre 2024, le montant des indemnités de fin de carrière à verser, charges sociales incluses, a été évalué à 1 587 913 €. La dette actuarielle s'élève à 279 276 €.

Il est à noter que le montant théorique des indemnités légales à verser, charges sociales incluses, à moins d'un an, soit pour 2024 est de 85 977 €.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation 3.2 %
- Taux de rotation 2%
- Départ à la retraite à l'âge de 64 ans à l'initiative du salarié
- Méthode de calcul rétrospective prorata temporis
- Table de mortalité TV88/90

Ce calcul tient compte des charges fiscales et sociales et sociales patronales, estimées à hauteur de 41 % pour les artistes, 49 % pour les professions intermédiaires, 44 % pour les employés administratif et enfin 55% pour les cadres.

Dans les comptes 2024, les indemnités de fin de carrières n'ont pas été provisionnées conformément aux années précédentes et comprennent l'ensemble des salariés encore présent au 31 décembre 2024.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

**Accroissements et allègements dette future d'impôt**

**Accroissements et allègements dette future d'impôt**

Le total des déficits restant à imputer au 31/12/2023 s'élevait à 889 676 €.

Le résultat fiscal de l'association avant imputation de déficit reporté est de 40 570 €.

Après imputation sur le résultat de l'année, le déficits restant à reporter au 31/12/2024 s'élève à 849 106 €.

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- AUDIENS - ANNEE 2020	9 688	7 720 0000
- BON CADEAU NON UTILISE	50	7 720 0000
- PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	417	7 750 0000
- SUBV. INVEST. VIREES AU RESULTAT	68 057	7 770 0000
Total	78 212	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES	46	6 710 0000
- SACEM PENALITES	34	6 712 0000
Total	80	

**Transferts de charges**

Nature	Montant
REMBOURSEMENTS CPF TRANSITION PACA	44 744
REMBOURSEMENTS CPAM	22 252
Total	66 996

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits		
- AUDIENS - ANNEE 2020	9 688	7 720 0000
- BON CADEAU NON UTILISE	50	7 720 0000
Total	9 738	



## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	18
Informations générales complémentaires	18
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	19
Tableau de variation des fonds propres	20
Etat des provisions	20
Etat des échéances des créances et des dettes	21
Autres immobilisations incorporelles	21
Evaluation des immobilisations corporelles	22
Evaluation des amortissements	22
Titres immobilisés	22
Evaluation des matières et marchandises	22
Dépréciation des stocks et en cours	22
Evaluation des créances et des dettes	23
Dépréciation des créances	23
Disponibilités en Euros	23
Produits à recevoir	23
Détail des produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Détail des charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	25
Détail des charges constatées d'avance	26
Détail des produits constatés d'avance	27
Subventions d'équipement	27
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation des subventions	28
Rémunération des dirigeants	28
Ventilation de l'effectif moyen	28
Valorisation des contributions volontaires	28
Honoraires des commissaires aux comptes	28
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Informations en matière de crédit bail	29
Engagement en matière de pensions et retraites	29
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	30

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE	page
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	30
Transferts de charges	30
Produits et charges sur exercices antérieurs	30

NA = Non Applicable NS = Non significative