



ENSEMBLE AEDES

1 RUE DE L'HOTEL DE VILLE

89450 VEZELAY

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 9001Z

SIRET : 50104935700038

CABINET LE-CAC
13 RUE DE LA MONTJOIE

Tél : 0176240030

Fax : 0985525866

93210 SAINT-DENIS

E-mail : contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 10 000 € - RCS Bobigny B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00040 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

COMPTES ANNUELS

Attestation/Rapport

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

3

4

5

6

7

9

11

12

ANNEXE COMPTABLE

16

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ENSEMBLE AEDES
Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	466 306,79 €
- Chiffre d'affaires	940 077,89 €
- Résultat net comptable	-77 946,52 €

Fait à SAINT-DENIS,
Le 22/06/2023.

Vincent LAMY,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	162 591	159 101	3 490	5 190
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours	116 047		116 047	38 838
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	522	43	479	
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	9 878	6 713	3 165	1 920
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	6 000		6 000	810
TOTAL (I)	295 038	165 858	129 180	46 757
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	7 897		7 897	8 794
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	42 956		42 956	113 026
Créances reçues par legs ou donations				180
Autres	263 522		263 522	109 565
Valeurs mobilières de placement	18 112		18 112	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 109		1 109	73 433
Charges constatées d'avance	3 531		3 531	32 382
TOTAL (II)	337 126		337 126	337 379
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	632 164	165 858	466 307	384 136

BILAN PASSIF

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	247 474	222 035
Excédent ou déficit de l'exercice	-77 947	25 439
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>169 527</i>	<i>247 474</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	169 527	247 474
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	54 000	
TOTAL (II)	54 000	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 083	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 848	24 764
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	119 849	74 619
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		37 278
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	30 000	
TOTAL (IV)	242 779	136 662
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	466 307	384 136

COMPTE DE RÉSULTAT

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	2 306	1 238
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	937 772	452 025
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	376 349	259 300
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	15 540	16 141
Mécénats		15 000
Legs, donations et assurances-vie		62 617
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	85 357	137 318
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	46 812	18 680
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 464 137	962 319
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	896	675
Autres achats et charges externes	423 329	219 129
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	19 540	18 927
Salaires et traitements	803 971	546 035
Charges sociales	372 490	196 797
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 047	23 641
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	54 000	
Autres charges	18 154	10 851
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 695 427	1 016 054
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-231 290	-53 735
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	14	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	14	18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	269	
Différences négatives de change		59
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	269	59
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-255	-41

COMPTE DE RÉSULTAT

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-231 545	-53 776
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 759	503
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		21 120
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 759	21 623
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	820	
Sur opérations en capital	286	765
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 106	765
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	653	20 857
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-152 946	-58 358
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 465 909	983 960
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 543 856	958 521
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-77 947	25 439

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF		Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	162 591	159 101	3 490	5 190	
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARO	8 500		8 500	9 124	
20500100 ALBUM LUDUS VERBALIS 3&4	30 484		30 484	30 484	
20500200 ALBUM BREL BARBARA	38 341		38 341	38 341	
20500300 ALBUM FAURE	85 266		85 266	85 266	
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC		5 010	-5 010	-3 934	
28051010 AMORT ALBUM LUDUS VERBALIS 3&4		30 484	-30 484	-30 484	
28051020 AMORT ALBUM BREL BARBARA		38 341	-38 341	-38 341	
28051030 AMORT ALBUM FAURE		85 266	-85 266	-85 266	
Immobilisations incorporelles en cours	116 047		116 047	38 838	
23200400 IMMO EN COURS CD NOCES	116 047		116 047	69 885	
29320040 DEP IMMOS EN COURS				-31 048	
Immobilisations corporelles					
Constructions	522	43	479		
21350000 INST. AGTS. AMEN. CONST	522		522		
28135000 AMORT INST.AG.CONSTRUCTIONS		43	-43		
Autres	9 878	6 713	3 165	1 920	
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	8 859		8 859	6 310	
21840000 MOBILIER	1 019		1 019	1 019	
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		5 695	-5 695	-4 676	
28184000 AMORTISS MOBILIER		1 019	-1 019	-733	
Immobilisations financières					
Autres	6 000		6 000	810	
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	6 000		6 000	810	
TOTAL (I)	295 038	165 858	129 180	46 757	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours	7 897		7 897	8 794	
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	7 897		7 897	8 794	
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	42 956		42 956	113 026	
411010 CLIENTS 10%				6 459	
411020 CLIENTS 20%	3 377		3 377	370	
411055 CLIENTS 5.5%	32 843		32 843	30 857	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	6 735		6 735	75 341	
Créances reçues par legs ou donations				180	
46100000 CREANCES RECUES PAR DONATION				180	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 329		2 329	2 400	
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VE	2 329		2 329	2 400	
Autres	261 193		261 193	107 165	
42110000 REMUNERATIONS	128		128	256	
42500000 PERSONNEL AVCES ACPTES	3 375		3 375		
43870000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	120		120	257	
44101800 SUBVENTION A RECEVOIR	33 284		33 284	7 124	
44101900 SUBV A RECEVOIR CNM	44 805		44 805	14 000	
44103000 SUBVENTION A RECEVOIR - CR BOU	7 000		7 000	7 000	
44105000 SUBVENTION A RECEVOIR - CG YO	3 200		3 200	2 800	
44109000 MECENAT A RECEVOIR	5 000		5 000	5 000	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	152 946		152 946		
44400100 ETAT - CISV				66 364	
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	4 707		4 707	998	
44566200 TVA INTRACOM	163		163	185	
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER				679	
44571200 TVA COLLECTÉE 5,5 %	702		702		
44572000 TVA VENTES 5.5 %				324	
44572100 TVA COLLECTÉE 2.1%	27		27	27	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
44584000 TVA RECUPEREE PAR AVANCE	434		434	
44586000 TVA S/FACIT NON PARVENUES	3 384		3 384	2 151
46700000 AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD.	1 919		1 919	
Valeurs mobilières de placement	18 112		18 112	
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES	18 112		18 112	
Disponibilités	1 109		1 109	73 433
51200000 BANQUES				71 138
51220000 LIVRET A	763		763	1 949
51230000 FIDELIS LIVRET A	209		209	209
53000000 CAISSE	136		136	136
Charges constatées d'avance	3 531		3 531	32 382
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 531		3 531	32 382
TOTAL (II)	337 126		337 126	337 379
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	632 164	165 858	466 307	384 136

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	247 474	222 035
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	247 474	222 035
Excédent ou déficit de l'exercice	-77 947	25 439
Situation nette (sous total)	169 527	247 474
TOTAL (I)	169 527	247 474
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	54 000	
19400000 FONDS DÉDIÉS /SUBVENTIONS	54 000	
TOTAL (II)	54 000	
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 083	
51200000 BANQUES	28 083	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 848	24 764
401111 FOURNISSEURS	47 709	7 709
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	17 139	17 056
Dettes fiscales et sociales	119 849	74 619
42820000 PERS CONGES A PAYER	2 049	4 507
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	53 859	17 565
43722000 POLE EMPLOI SPECTACLE	3 614	3 559
43730000 AUDIENS	28 436	11 099
43740000 AFDAS	2 186	
43780000 FNAS	3 008	2 562
43781000 CMB	2 003	1 369
43784000 TAXE D'APPRENTISSAGE	665	2 605
43785000 FCAP	519	442
43787000 URSSAF AUTEUR		24
43820000 ORG. SOC. CONGES A PAYER	520	2 524
44210000 PAS	2 189	2 512
44400200 ETAT - CIPP		8 006
44520000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	163	185
44551000 TVA A DECAISSER	16 028	
44562000 TVA IMMOBILISATIONS	54	
44571000 TVA VENTES 19.60 %	5	583
44571200 TVA COLLECTEE 5.5 %		1 648
44572000 TVA VENTES 5.5 %	2 889	
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR	369	6 893
44720000 RETENUE A LA SOURCE	1 293	3 356
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER		5 181
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		35 250
41910000 USAGERS AVCES ACPTES RECUS /CD		35 250
Autres dettes		2 029
46700000 AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD.		2 029
Produits constatés d'avance	30 000	
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	30 000	
TOTAL (IV)	242 779	136 662
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	466 307	384 136

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	2 306	1 238
70700000 VENTES DE CD 20%	2 306	1 238
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	937 772	452 025
70500000 COMPTE 70500000		4 841
70610000 BILLETTERIE 2.1%		1 211
70620000 PRESTATION DE SERVICES 20%	23 451	203 194
70620500 CESSIONS 5.5%	477 547	131 363
70620600 CESSIONS A 20%	73 000	
70620900 CESSION UE	213 200	39 500
70621500 CO PRODUCTION 5.5%		43 879
70641000 ROYAUTES 10%	-1 280	3 653
70642000 ROYALTIES 20%	1 848	40
70660000 COREALISATION 2.1%		4 468
70850000 PORTS & FRAIS FACTURES		3 500
70850500 REFACTURATION FRAIS 5.5%	85 563	16 376
70850900 REMB FRAIS UE	64 442	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	376 349	259 300
74100100 DRAC BOURGOGNE		100 000
74100200 DRAC HAUTS-DE-FRANCE	150 000	
74100300 CONSEIL REGIONAL BOURGOGNE	35 000	35 000
74100500 CONSEIL GENERAL YONNE	8 000	7 000
74101000 SPEDIDAM		6 300
74101100 CNM FONDS DE SOUTIEN DIFF ALTE		25 000
74101200 CNM SUBVENTION AIDE AUX PROJET	28 849	6 000
74101300 CNM SUBVENTION AIDE TRANSITOIR		10 000
74101500 CNM FONDS DE SAUVEGARDE		70 000
74101700 SUBVENTION CNM CREA PROD DIFF	110 500	
74101800 INSPECTION ACADEMIQUE	4 000	
74170500 CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	40 000	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	15 540	16 141
75400100 MECENAT PARTICULIERS	10 540	2 819
75400200 MECENAT PARTICULIERS AUTRES		322
75410000 MECENAT FONDATION DE FRANCE	5 000	13 000
Mécénats		15 000
75420000 COMPTE 75420000		15 000
Legs, donations et assurances-vie		62 617
75440000 COMPTE 75440000		36 667
75460000 COMPTE 75460000		9 450
75470000 COMPTE 75470000		15 000
75480000 COMPTE 75480000		1 500
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	85 357	137 318
78161000 REPRISE PROVISION S/IMMOS	31 048	37 965
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	54 310	28 489
79110200 COMPTE 79110200		70 535
79120000 COMPTE 79120000		329
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	46 812	18 680
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE INCORPO	46 162	18 189
75110000 RED POUR CONCESSIONS BREVETS L	47	
75160000 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTION	131	
75180000 AUTRES DROITS ET VALEURS SIMIL	49	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	424	490
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 464 137	962 319
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	896	675
60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES	896	675
Autres achats et charges externes	423 329	219 129
60400000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.	31 731	45 864
60610000 FOURN. NON STOCKABLES	2 529	662
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	4 234	1 889
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 140	857
60650000 ACHATS SPECIFIQUES	17	3 935
60660000 REGIE		109
60690000 ACHAT DE PARTITIONS	2 895	1 710
60692000 ACHATS CD	1 600	-2 400
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	1 610	
61220000 CRÉDIT-BAIL MOBILIER		462
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	29 618	19 755
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	36 078	14 110
61355000 LOC IMMO STUDIO ENREGISTREMT.	3 150	
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 340	720
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	2 840	537
61520000 ENT. SUR BIENS IMMOBILIERS	731	
61560000 MAINTENANCE	4 012	3 565
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 334	195
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	588	12
61850000 FRAIS COLLOQUES SÉMIN. CONF.	45	
62210000 COM ET COURTAGES SUR ACHATS	1 360	1 950
62220000 COM ET COURTAGES SUR VENTES	904	5
62260000 HONORAIRES	27 458	16 455
62280000 HONORAIRES	1 102	
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS	90	2 400
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	580	904
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	418	105
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	4 328	7 069
62480000 DIVERS	2 329	490
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	77 360	35 845
62511000 DÉPLACEMENTS PRODUCTIONS	3 902	
62513000 DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS	75 073	17 346
62513100 COMPTE 62513100		1 452
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	2 990	
62560000 MISSIONS	89 119	36 800
62570000 RÉCEPTIONS	71	
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	2 094	3 644
62610000 POSTE	2 306	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	1 033	
62701000 CARTE BUSINESS COTISATION	121	
62750000 FRAIS SUR EFFETS	399	153
62780000 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SER	600	
62810000 COTISATIONS	3 202	2 532
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	19 540	18 927
63120000 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	5 394	2 808
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	13 469	7 673
63511000 IMPOTS CFE	585	545
63520000 COMPTE 63520000		7 901
63580000 AUTRES DROITS	92	
Salaires et traitements	803 971	546 035
64110000 SALAIRES, APPOINT.	785 039	456 987
64110100 COMPTE 64110100		2 450
64110200 COMPTE 64110200		71 218
64120000 CONGÉS PAYÉS	-53	718
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7 900	4 666
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS	1 811	1 560
64140200 TITRES RESTAURANT	1 131	4 592

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
64160000 DEFRAIEMENTS	8 142	3 844
Charges sociales	372 490	196 797
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	135 841	59 710
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES PRÉV.	48 698	27 717
64541000 POLE EMPLOI PERMANENT	6 241	5 162
64542000 POLE EMPLOI SPECTACLE	57 677	29 600
64550000 CONGES SPECTACLES	94 683	61 741
64560000 CHARGES SUR CONGES PAYES	-2 004	1 393
64580000 COTIS. AUTRES ORGANISMES SOC.		10
64590000 EXONERATION COVID	12 615	
64710000 PERS PRESTATIONS DIRECTES	2 912	
64720000 VERS. COMITÉ D'ENTREPRISE	11 338	6 681
64725000 FCAP	1 955	1 152
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 079	3 630
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	455	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 047	23 641
68111000 D. AMORT. IMMOB. INCORP.	1 700	1 700
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	1 347	624
68161000 COMPTE 68161000		21 317
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	54 000	
68940000 ENGAG. À RÉAL./SUBV. ATTRIBUÉE	54 000	
Autres charges	18 154	10 851
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPROD.	16 771	10 249
65180000 AUTRES DROITS VALEURS SIMIL.		500
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRECouv.	552	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	831	102
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 695 427	1 016 054
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-231 290	-53 735
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		18
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	14	
76700000 PRODUITS NETS SUR CÉSSIONS VMP	14	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	14	18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	269	
66160000 INTÉRÊTS BANCAIRES	269	
Différences négatives de change		59
66600000 PERTES DE CHANGE		59
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	269	59
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-255	-41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-231 545	-53 776
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 759	503
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.	1 759	
77200000 PDTS /EXERC. ANTÉRIEURS		503
Sur opérations en capital		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges <i>78740000 COMPTE 78740000</i>		21 120 <i>21 120</i>
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 759	21 623
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion <i>67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES</i> <i>67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.</i>	820 <i>245</i> <i>575</i>	
Sur opérations en capital <i>67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS</i>	286 <i>286</i>	765 <i>765</i>
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 106	765
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	653	20 857
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>69510100 COMPTE 69510100</i> <i>69510200 COMPTE 69510200</i> <i>69910000 CREDIT D IMPOTS SV</i> <i>69920000 CREDIT D IMPOT PHONO</i>	-152 946 <i>-101 446</i> <i>-51 500</i>	-58 358 <i>-66 364</i> <i>8 006</i>
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 465 909	983 960
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 543 856	958 521
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-77 947	25 439

ANNEXE COMPTABLE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association a pour objet la production et la diffusion de concerts de musique vocale et instrumentale par le biais de l'Ensemble Aedes.

Les moyens mis en oeuvre :

L'embauche d'artistes et de techniciens pour créer, répéter et exploiter les oeuvres musicales.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 466 306,79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -77 946,52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 22/06/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	3 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

Immobilisations incorporelles en cours

116 047

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

116 047

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	233 100		46 162
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			522
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	7 329		2 549
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		7 329		3 071
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		810		6 000
TOTAL			810		6 000
TOTAL GENERAL			241 239		55 233

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		624	278 638	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			522	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			9 878	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL				10 400	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			810	6 000	
TOTAL				810	6 000	
TOTAL GENERAL				1 434	295 038	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	158 025	1 700	624	159 101
TOTAL	158 025	1 700	624	159 101
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		43		43
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 409	1 304		6 713
Emballages récupérables divers				
TOTAL	5 409	1 347		6 756
TOTAL GENERAL	163 435	3 047	624	165 858

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement	31 048		31 048	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL	31 048		31 048	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	31 048		31 048	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	31 048		31 048	
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		31 048		31 048	
TOTAL GÉNÉRAL		31 048		31 048	
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			31 048	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES STOCKS

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	8 793,64		896,16	7 897,48
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	8 793,64		896,16	7 897,48

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 000		6 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	42 956	42 956	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 503	3 503	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120	120	
	Impôts sur les bénéfices	152 946	152 946	
	Etat & autres coll. publiques	9 417	9 417	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	93 289	93 289	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	1 919	1 919	
	Charges constatées d'avance	3 531	3 531	
TOTAUX		313 680	307 680	6 000
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 531
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 531

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 735
Autres créances	93 409
Disponibilités	
TOTAL	100 144

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Report à nouveau	222 034,97		222 034,97		25 439,03		247 474,00
Excédent ou déficit de l'exercice	25 439,03		25 439,03	25 439,03		103 385,55	-77 946,52
TOTAUX	247 474,00		247 474,00	25 439,03	25 439,03	103 385,55	169 527,48

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
DRAC ART CHORAL EN HAUT DE FRANCE				50 000,00				50 000,00	
INSPECTION ACADEMIQUE CHOEUR 2023				4 000,00				4 000,00	
TOTAL				54 000,00				54 000,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	54 000,00	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	54 000,00	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	28 083	28 083		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	64 848	64 848		
Personnel & comptes rattachés	2 049	2 049		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	94 810	94 810		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 508	19 508		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 482	3 482		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
TOTAUX	242 779	242 779		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ENSEMBLE AEDES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	30 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	30 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 139
Dettes fiscales et sociales	2 569
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	19 708