

MC PERSPECTIVES SARL

L'accompagnement au quotidien pour votre réussite

Association LA GRENZE

23 RUE GEORGES WODLI

67000 STRASBOURG

ETATS FINANCIERS

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

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du (*renseigner la date*), nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association LA GRENZE** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	218 199	euros
Chiffre d'affaires :	279 339	euros
Résultat net comptable :	13 985	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

Fait à BISCHHEIM
Le 16/04/2026

Signature

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 700	3 700		500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	65 988	43 224	22 764	20 921
	Autres immobilisations corporelles	188 060	79 202	108 858	124 238
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				5 000
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	40		40	40
	Prêts				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	257 788	126 126	131 662	150 699
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises	2 845		2 845	4 649
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 539		3 539	4 352
COMPTES DE RÉGULARISATION	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	26 960		26 960	11 822
	Charges constatées d'avance	1 143		1 143	6 054
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	52 050		52 050	4 180
	TOTAL (III)	86 537		86 537	31 057
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	344 325	126 126	218 199	181 756

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025	31/12/2024
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		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	33 449	39 071
	Excédent ou déficit de l'exercice	13 985	(5 623)
	Total des fonds propres (situation nette)	47 433	33 449
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	49 723	55 279
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	49 723	55 279
	Total des fonds propres	97 156	88 728
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	35 381	10 260
	Emprunts et dettes financières divers (2)		6 000
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	198	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 136	62 918
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	18 870	12 432
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	584	1 418
	Produits constatés d'avance (1)	20 873	
	Total des dettes	121 043	93 028
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	218 199	181 756
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 984,91	(5 622,58)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	91 023	93 028
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	1 071	1 301
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	194 672	205 615
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	84 667	58 251
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	142 787	81 310
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	7 449	7 439
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	1 381	10 322
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	1 047	1 543
Total des produits d'exploitation		433 073	365 781
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	64 164	76 794
	Variation de stocks	1 804	(4 649)
	Achats de matières et autres approvisionnements	11 902	14 058
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	136 201	101 698
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 108	5 170
	Salaires	132 105	118 771
	Cotisations sociales	32 185	21 754
	Dotation aux amortissements et dépréciations	30 040	29 653
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	3 398	5 383
Total des charges d'exploitation		417 908	368 630
RESULTAT D'EXPLOITATION		15 165	(2 849)

Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		15 165	(2 849)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	295	70
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
Total des produits financiers		295	70
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		295	70
RESULTAT COURANT avant impôts		15 461	(2 779)
	Produits exceptionnels		2 220
	Charges exceptionnelles		5 064
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(2 844)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 476	
TOTAL DES PRODUITS		433 369	368 071
TOTAL DES CHARGES		419 384	373 694
EXCEDENT ou DEFICIT		13 985	(5 623)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		25 943	35 042
TOTAL		25 943	35 042
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		25 943	35 042
TOTAL		25 943	35 042

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **218 199 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 433 369 euros** et un total **charges de 419 384 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 13 985 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques de l'exercice ayant une incidence comptable :

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du **Plan Comptable Général**, tel que modifié par le **règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022**, relatif à la modernisation des états financiers, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

La mise en application à compter du 01/01/2025 du règlement ANC N°2022-06 impacte le compte de résultat au niveau de la ligne quote-part de subvention d'investissement pour un montant 13 395,62 €, présenté en N-1 en résultat exceptionnel et cette année en concours publics et subventions. Cette nouvelle application a également eu pour effet le reclassement de présentation du compte 777000 N-1 d'un montant de 12 816,77€ dans la même rubrique et plus en résultat exceptionnel.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens

- Site internet : 3 ans
- Installations générales et aménagements divers : 5 à 10 ans
- Matériel industriel : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Règles et Méthodes Comptables

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	3 700					3 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 700					3 700
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal. technique, matériel outillage industriels	54 893		11 094			65 988
	Instal., agencement, aménagement divers	179 818		2 040			181 858
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 333		2 870			6 202
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	5 000			5 000		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	243 044		16 004	5 000		254 048
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	40					40
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	40					40
TOTAL		246 784		16 004	5 000		257 788

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			3 200	500		3 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			3 200	500		3 700
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			33 972	9 251		43 224
	Autres Instal, agencement, aménagement divers			58 100	18 867		76 967
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			813	1 422		2 235
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			92 885	29 541		122 426	
TOTAL				96 085	30 040		126 126

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	3 539	3 539	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 160	4 160	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	20 680	20 680	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	2 120	2 120	
	Charges constatées d'avance	1 143	1 143	
	TOTAL DES CREANCES	31 642	31 642	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	5 381	5 381		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	30 000		30 000	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	45 136	45 136		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	8 622	8 622		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 412	6 412		
	Impôts sur les bénéfices	1 476	1 476		
	Taxes sur la valeur ajoutée	522	522		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 838	1 838		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	584	584		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	20 873	20 873		
	TOTAL DES DETTES	120 845	91 023	30 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		30 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 000			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06

	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	39 071	(5 623)			33 449
Excédent ou déficit de l'exercice	(5 623)	5 623	13 985		13 985
Situation nette	33 449		13 985		47 433
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	55 279		7 839	13 396	49 723
Provisions réglementées					
TOTAL	88 728		21 824	13 396	97 156

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	93 865	7 839		101 704
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	93 865	7 839		101 704
Quotes-parts virées au compte de résultat	38 586	13 396		51 982

Concours publics et subventions

31/12/2025

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation						129 391
Subventions d'investissement						86 974
TOTAL						216 365

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat 2183,75 heures hors évènements valorisées au coût horaire du smic au 31/12/2025 soit 11,88€/H	25 943	35 042
	25 943	35 042
Total	25 943	35 042

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole 2183,75 heures hors évènements valorisées au coût horaire du smic au 31/12/2025 soit 11,88€/H	25 943	35 042
	25 943	35 042
Total	25 943	35 042

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 143
CCA AVEM	01/01/2026 21/03/2026	536	
CCA ADSTELLAM L ADDITION- ABO LOGICIEL	01/01/2026 14/06/2026	271	
CCA ADSTELLAM L ADDITION - LICENCE	01/01/2026 28/02/2026	176	
CCA TITRES RESTAURANTS NON UTILISES	01/01/2026 31/12/2026	160	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 143

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			20 873
PCA SUBVENTION FONCTIONNEMENT	01/01/2026 31/12/2026	20 873	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			20 873

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Produits à recevoir		22 709
Autres créances clients		2 029
CLIENTS- FACTURES A ETABLIR	2 029	
Autres créances		20 680
SUBVENTIONS/AIDE A RECEVOIR	19 646	
DIVERS COMPTES DEB ET PRODUIT A RECEVOIR	1 034	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		23 159
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		145
INTERETS COURUS A PAYER	145	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 998
FOURNISSEUR FAC NON PARVENUE	10 998	
Dettes fiscales et sociales		11 971
PROVISIONS CP	8 622	
PROVISIONS CH SOC CP	1 748	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 600	
Autres dettes		45
AVOIRS A ETABLIR	45	

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	131 662,30	60,34	150 698,79	82,91	(19 036,49)	-12,63
Concessions brevets et droits similaires			499,73	0,27	(499,73)	-100,0
205100 SITE INTERNET	3 700,00	1,70	3 700,00	2,04		
280510 AMORTISSEMENTS SITE INTERNET	(3 700,00)	-1,70	(3 200,27)	-1,76	(499,73)	-15,62
Installations techniques, matériel et outillage	22 763,98	10,43	20 921,01	11,51	1 842,97	8,81
215400 MATERIEL INDUSTRIEL TRAVAUX	10 341,89	4,74	10 341,89	5,69		
215410 MATERIEL INDUSTRIEL	55 645,65	25,50	44 551,48	24,51	11 094,17	24,90
281540 AMORT MATERIELS INDUSTRIELS TRAVAUX	(10 341,89)	-4,74	(10 312,67)	-5,67	(29,22)	-0,28
281541 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(32 881,67)	-15,07	(23 659,69)	-13,02	(9 221,98)	-38,98
Autres immobilisations corporelles	108 858,32	49,89	124 238,05	68,35	(15 379,73)	-12,38
218100 INST GEN AGMTS ET AMEN DIV TRAVAUX	181 858,05	83,34	179 818,05	98,93	2 040,00	1,13
218300 MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	6 202,24	2,84	3 332,56	1,83	2 869,68	86,11
281810 AMORT/ AGMTS ET AMEN DIV TRAVAUX	(76 967,22)	-35,27	(58 099,96)	-31,97	(18 867,26)	-32,47
281830 AMORT SUR MAT BUREAU ET INFORMATIQ	(2 234,75)	-1,02	(812,60)	-0,45	(1 422,15)	-175,0
Immo corp en cours, avces et acptes			5 000,00	2,75	(5 000,00)	-100,0
238000 ACOMPTE / IMMO CORPORELLES			5 000,00	2,75	(5 000,00)	-100,0
Autres titres immobilisés	40,00	0,02	40,00	0,02		
271101 SCIC SAS LE TROISIEME SOUFFLE	40,00	0,02	40,00	0,02		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	86 536,89	39,66	31 056,87	17,09	55 480,02	178,64
Marchandises	2 845,24	1,30	4 648,86	2,56	(1 803,62)	-38,80
370000 STOCK DE MARCHANDISES	2 845,24	1,30	4 648,86	2,56	(1 803,62)	-38,80
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 538,77	1,62	4 352,27	2,39	(813,50)	-18,69
041D Collectif clients débiteurs	1 509,77	0,69	4 352,27	2,39	(2 842,50)	-65,31
418100 CLIENTS- FACTURES A ETABLIR	2 029,00	0,93			2 029,00	
Autres créances	26 960,04	12,36	11 821,60	6,50	15 138,44	128,06
040D Collectif fournisseurs débiteurs			24,80	0,01	(24,80)	-100,0
409600 FRSS-EMBAL.MAT. A RENDRE	1 219,60	0,56	1 469,40	0,81	(249,80)	-17,00
441000 SUBVENTIONS/AIDE A RECEVOIR	19 646,00	9,00			19 646,00	
467000 DIVERS COMPTES DEB ET PRODUIT A RECE	1 034,00	0,47			1 034,00	
444000 IMPOTS SUR LES SOCIETES			1 540,00	0,85	(1 540,00)	-100,0
445660 TVA DEDUCTIBLE/ABS	233,23	0,11	3 852,99	2,12	(3 619,76)	-93,95
445830 DEMANDE DE REMBOURSEMENT DE TVA	2 114,00	0,97			2 114,00	
445860 TVA SUR FAC A RECEVOIR	1 813,21	0,83	693,59	0,38	1 119,62	161,42
445870 TVA SUR FAE/AE			4,27		(4,27)	-100,0
468701 PRODUITS A RECEVOIR			836,55	0,46	(836,55)	-100,0
467110 CONDAMNATION TRIBUNAL	900,00	0,41	900,00	0,50		
468700 PRODUITS A RECEVOIR			2 500,00	1,38	(2 500,00)	-100,0
Charges constatées d'avance	1 143,21	0,52	6 054,32	3,33	(4 911,11)	-81,12
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 143,21	0,52	6 054,32	3,33	(4 911,11)	-81,12
Disponibilités	52 049,63	23,85	4 179,82	2,30	47 869,81	N/S
512104 BANQUE PENNYLANE	378,63	0,17	664,76	0,37	(286,13)	-43,04
512230 LA BANQUE POSTALE 07 151 10 D 036	502,31	0,23	1,78		500,53	N/S
512240 LA BANQUE POSTALE LIVRET A	49 873,56	22,86	3 078,08	1,69	46 795,48	N/S
530000 CAISSE GENERALE	1 295,13	0,59	435,20	0,24	859,93	197,59

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN ACTIF	218 199,19	100,00	181 755,66	100,00	36 443,53	20,05

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	97 156,18	44,53	88 727,72	48,82	8 428,46	9,50
Total des fonds propres (situation nette)	47 433,46	21,74	33 448,55	18,40	13 984,91	41,81
Report à nouveau	33 448,55	15,33	39 071,13	21,50	(5 622,58)	-14,39
110000 REPORT A NOUVEAU	33 448,55	15,33	39 071,13	21,50	(5 622,58)	-14,39
Excédent ou déficit de l'exercice	13 984,91	6,41	(5 622,58)	-3,09	19 607,49	348,73
Total des autres fonds propres	49 722,72	22,79	55 279,17	30,41	(5 556,45)	-10,05
Subventions d'investissement	49 722,72	22,79	55 279,17	30,41	(5 556,45)	-10,05
131001 STRASBOURG EU - CONVENTION FINANCIE	15 000,00	6,87	15 000,00	8,25		
131002 DIVAP INVESTISSEMENT 8 425E	8 425,00	3,86	8 425,00	4,64		
131003 MINISTERE DE LA CULTURE INVESTISEMEN	21 942,03	10,06	21 942,03	12,07		
131004 STRASBOURG.EU FRESQUE 4K€	2 923,19	1,34	2 923,19	1,61		
131005 REGION GRAND EST 8K€	7 317,07	3,35	7 317,07	4,03		
131006 EUROMETROPOLE STRASBOURG 10K€	9 050,39	4,15	9 050,39	4,98		
131007 DGA 10K€	9 050,39	4,15	9 050,39	4,98		
131008 CEA 15K€	13 719,51	6,29	13 719,51	7,55		
131009 CEA 6628 € SCENE+STRUCTURE	6 437,59	2,95	6 437,59	3,54		
131010 SUBVENTION REGION- DIGITALISATION 25	2 115,00	0,97			2 115,00	
131011 SUBVENTION VILLE 0 DECHETS- MACHINE	546,67	0,25			546,67	
131012 SUBVENTION BATIGERE	5 177,50	2,37			5 177,50	
139001 SUBV RST STRAS EU COMNV FI 15K€	(10 179,90)	-4,67	(8 865,32)	-4,88	(1 314,58)	-14,83
139002 SUBV RST DIVAP 8425 €	(5 717,70)	-2,62	(4 979,35)	-2,74	(738,35)	-14,83
139003 SUBV RST MINISTERE CULTURE 100K€	(12 096,27)	-5,54	(8 737,55)	-4,81	(3 358,72)	-38,44
139004 SUBV RST EUROMETROPOLE STG 4K€	(1 080,38)	-0,50	(788,06)	-0,43	(292,32)	-37,09
139005 SUBV REGION GRAND EST 8K€	(3 902,89)	-1,79	(2 780,34)	-1,53	(1 122,55)	-40,37
139006 SUBV RST EUROMETROPOLE 10K€	(4 639,95)	-2,13	(3 289,24)	-1,81	(1 350,71)	-41,06
139007 SUBV RST DGA 10K€	(4 639,95)	-2,13	(3 289,24)	-1,81	(1 350,71)	-41,06
139008 SUBV RST CEA 15K€	(7 317,93)	-3,35	(5 213,14)	-2,87	(2 104,79)	-40,37
139009 SUBV RST COLLECTIVITE 6628 €	(1 287,52)	-0,59	(643,76)	-0,35	(643,76)	-100,0
139010 SUBV RST REGION 2538€ DIGITALISATION	(604,35)	-0,28			(604,35)	
139011 SUBV RST VILLE MACHINE A COUDRE	(57,70)	-0,03			(57,70)	
139012 SUBV RST BATIGERE MECENAT 5117.50€	(457,08)	-0,21			(457,08)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	121 043,01	55,47	93 027,94	51,18	28 015,07	30,11
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédi	35 381,31	16,22	10 259,69	5,64	25 121,62	244,86
164100 EMPRUNT	30 000,00	13,75			30 000,00	
512200 LA BANQUE POSTALE	5 235,84	2,40	10 078,81	5,55	(4 842,97)	-48,05
518100 INTERETS COURUS A PAYER	145,47	0,07			145,47	
518600 INTERETS COURUS BANQUES			180,88	0,10	(180,88)	-100,0
Emprunts et dettes financières divers			6 000,00	3,30	(6 000,00)	-100,0
167210 CONVENTION FINANCEMENT - REGION GR			6 000,00	3,30	(6 000,00)	-100,0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	198,48	0,09			198,48	
419100 AVANCES ET ACOMPTES RECUS	198,48	0,09			198,48	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 135,70	20,69	62 917,89	34,62	(17 782,19)	-28,26
040C Collectif fournisseurs créditeurs	34 137,76	15,65	54 295,80	29,87	(20 158,04)	-37,13

Détail du Passif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
408100	FOURNISSEUR FAC NON PARVENUE	10 997,94	5,04	8 622,09	4,74	2 375,85	27,56
Dettes fiscales et sociales		18 870,39	8,65	12 431,93	6,84	6 438,46	51,79
421000	PERSONNEL - REMUNERATIONS			151,02	0,08	(151,02)	-100,0
428200	PROVISIONS CP	8 622,31	3,95	3 687,79	2,03	4 934,52	133,81
431000	URSSAF	2 605,00	1,19	2 023,00	1,11	582,00	28,77
437220	COTISATIONS ANNECY CHOMAGE SPECTAC	147,88	0,07	191,35	0,11	(43,47)	-22,72
437300	AUDIENS	999,04	0,46	814,59	0,45	184,45	22,64
437400	AFDAS	850,24	0,39	935,65	0,51	(85,41)	-9,13
437860	MEDECINE DU TRAVAIL	61,84	0,03	67,66	0,04	(5,82)	-8,60
438200	PROVISIONS CH SOC CP	1 748,39	0,80	345,54	0,19	1 402,85	405,99
442100	PAS	238,00	0,11	243,00	0,13	(5,00)	-2,06
444000	IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 476,00	0,68			1 476,00	
445500	TVA A DECAISSER			1 650,00	0,91	(1 650,00)	-100,0
445620	TVA DEDUCTIBLE / IMMO			104,79	0,06	(104,79)	-100,0
445702	TVA COLLECTEE 20%	187,57	0,09	717,54	0,39	(529,97)	-73,86
445870	TVA SUR FAE/AAE	334,12	0,15			334,12	
448600	ETAT - CHARGES A PAYER			1 500,00	0,83	(1 500,00)	-100,0
448100	ETAT - CHARGES A PAYER	1 600,00	0,73			1 600,00	
Autres dettes		584,13	0,27	1 418,43	0,78	(834,30)	-58,82
419800	AVOIRS A ETABLIR	44,50	0,02	47,00	0,03	(2,50)	-5,32
467100	AUTRES DEBITEURS/CREDITEURS	116,63	0,05	1 371,43	0,75	(1 254,80)	-91,50
468000	SUBVENTION A RENDRE	423,00	0,19			423,00	
Produits constatés d'avance		20 873,00	9,57			20 873,00	
487000	PCA - STRASBOURG ET EUROMETROPOLE-	20 000,00	9,17			20 000,00	
487001	PCA SUBVENTION VILLE STRASBOURG- éco	873,00	0,40			873,00	
Total du passif		218 199,19	100,00	181 755,66	100,00	36 443,53	20,05

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	433 073,13	100,00	365 781,46	100,00	67 291,67	18,40
Cotisations	1 070,58	0,25	1 301,00	0,36	(230,42)	-17,71
756000 COTISATIONS MEMBRES	1 070,58	0,25	1 301,00	0,36	(230,42)	-17,71
Ventes de biens et services	279 339,02	64,50	263 866,15	72,14	15 472,87	5,86
Ventes de biens	194 671,82	44,95	205 615,49	56,21	(10 943,67)	-5,32
701011 VENTES CAISSE CUISINE 10%	6 657,27	1,54	6 287,96	1,72	369,31	5,87
701012 VENTES 10% AUTRES	788,45	0,18	2 797,70	0,76	(2 009,25)	-71,82
707010 VENTE DE BOISSONS 10%	614,60	0,14	224,86	0,06	389,74	173,33
707011 VENTES BAR 10%	31 372,11	7,24	25 251,94	6,90	6 120,17	24,24
707012 VENTES BAR 20%	150 409,49	34,73	167 633,18	45,83	(17 223,69)	-10,27
707015 VENTES BAR - 5.5%			66,82	0,02	(66,82)	-100,0
707020 VENTES DE BOISSONS 20%	4 829,90	1,12	3 150,36	0,86	1 679,54	53,31
707120 VENTES DIVERS 20%			202,67	0,06	(202,67)	-100,0
Ventes de prestations de service	84 667,20	19,55	58 250,66	15,92	26 416,54	45,35
706100 VENTES BILLETS SPECTACLES 5.5%	52 966,88	12,23	44 883,24	12,27	8 083,64	18,01
708300 LOCATION EMPLACEMENT	6 071,88	1,40	2 403,33	0,66	3 668,55	152,64
708800 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES 20%	13 057,44	3,02	10 819,83	2,96	2 237,61	20,68
708810 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES 10%			144,26	0,04	(144,26)	-100,0
708815 REFACTURATION PROJET WAGENHAUS	12 571,00	2,90			12 571,00	
Produits de tiers financeurs	151 616,59	35,01	99 070,90	27,08	52 545,69	53,04
Concours publics et subventions	142 786,57	32,97	81 309,56	22,23	61 477,01	75,61
741001 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	105 451,74	24,35			105 451,74	
740004 SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT			41 228,00	11,27	(41 228,00)	-100,0
741002 SUBVENTIONS AIDE EMPLOIS	23 939,21	5,53			23 939,21	
740005 SUBVENTIONS AIDE EMPLOIS			27 074,38	7,40	(27 074,38)	-100,0
741099 SUBVENTION COLLECTIVITE 6628 €			190,41	0,05	(190,41)	-100,0
747000 QP SUBV INVESTISSEMENT VIREE AU RESU	13 395,62	3,09			13 395,62	
777000 QUOTE-PART SUBV. RESULTAT			12 816,77	3,50	(12 816,77)	-100,0
Ressources générosité du public - Dons manuels	7 449,00	1,72	7 439,34	2,03	9,66	0,13
754100 DONS - PARTICULIERS	7 449,00	1,72	7 439,34	2,03	9,66	0,13
Ressources générosité du public - Legs, don. et ass-v	1 381,02	0,32	10 322,00	2,82	(8 940,98)	-86,62
754300 DON MECENAT	1 381,02	0,32	10 322,00	2,82	(8 940,98)	-86,62
Autres produits d'exploitation	1 046,94	0,24	1 543,41	0,42	(496,47)	-32,17
Autres produits	1 046,94	0,24	1 543,41	0,42	(496,47)	-32,17
758000 PRODUITS GESTION DIVERS	12,94		706,86	0,19	(693,92)	-98,17
758001 CNM - DROIT DE TIRAGE	1 034,00	0,24	836,55	0,23	197,45	23,60
Total des charges d'exploitation	417 907,70	96,50	368 630,48	100,78	49 277,22	13,37
Achats de marchandises	64 164,32	14,82	76 794,04	20,99	(12 629,72)	-16,45
607020 ACHATS BOISSONS 20%	59 007,47	13,63	73 215,54	20,02	(14 208,07)	-19,41
607050 ACHATS BOISSONS 5.5%	10 239,23	2,36	9 320,37	2,55	918,86	9,86
609702 RISTOURNE FOURNISSEUR 20%	(5 082,38)	-1,17	(5 741,87)	-1,57	659,49	11,49
Variation de stocks de marchandises	1 803,62	0,42	(4 648,86)	-1,27	6 452,48	138,80
603700 VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	1 803,62	0,42	(4 648,86)	-1,27	6 452,48	138,80

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Achats de matières premières et autres appro.	11 902,39	2,75	14 057,66	3,84	(2 155,27)	-15,33
601000 ACHATS NOURRITURES 5.5%	6 995,26	1,62	7 985,51	2,18	(990,25)	-12,40
601010 ACHATS NOURRITURES 10%	4 741,82	1,09	5 945,05	1,63	(1 203,23)	-20,24
601020 ACHATS NOURRITURES 20%			122,22	0,03	(122,22)	-100,0
601030 ACHATS NOURRITURES 0%	165,31	0,04	4,88		160,43	N/S
Autres achats et charges externes	136 201,20	31,45	101 697,51	27,80	34 503,69	33,93
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS DE SERV	6 954,00	1,61			6 954,00	
606141 CARBURANTS			284,24	0,08	(284,24)	-100,0
606300 PETIT OUTILLAGE & PETIT EQUIPEMENT	2 191,77	0,51	4 892,05	1,34	(2 700,28)	-55,20
606310 ACHATS CHANTIER	720,40	0,17	854,77	0,23	(134,37)	-15,72
606320 PRODUITS D'ENTRETIEN	38,11	0,01	191,18	0,05	(153,07)	-80,07
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	184,58	0,04	390,46	0,11	(205,88)	-52,73
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	51 233,06	11,83	41 095,78	11,24	10 137,28	24,67
611001 SOUS-TRAITANCE FRAIS	6 985,87	1,61			6 985,87	
613200 LOCATIONS	15 121,69	3,49	6 401,00	1,75	8 720,69	136,24
613300 LOCATION- LOGICIEL CAISSE	1 573,11	0,36	1 324,80	0,36	248,31	18,74
613530 LOC PENNYLANE	588,00	0,14	588,00	0,16		
613540 LOCATIONS MATERIELS	2 472,00	0,57	2 635,45	0,72	(163,45)	-6,20
614000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	6 350,00	1,47	4 050,00	1,11	2 300,00	56,79
615550 ENTRETIEN ET REPARATIONS	603,95	0,14	3 949,78	1,08	(3 345,83)	-84,71
616100 PRIMES D'ASSURANCE	6 277,23	1,45	5 283,85	1,44	993,38	18,80
618500 FORMATION			243,30	0,07	(243,30)	-100,0
622200 COMMISSIONS	1 420,46	0,33	1 207,35	0,33	213,11	17,65
622600 HONORAIRES	24 994,53	5,77	19 244,25	5,26	5 750,28	29,88
623100 PUBLICITE / PUBLICATIONS	3 195,89	0,74	642,74	0,18	2 553,15	397,23
623200 DECORATIONS	10,00				10,00	
623400 CADEAUX	100,00	0,02			100,00	
625100 FRAIS DE DEPLACEMENTS	1 329,89	0,31	506,23	0,14	823,66	162,70
625700 FRAIS DE RECEPTIONS	634,33	0,15	4 888,67	1,34	(4 254,34)	-87,02
626000 FRAIS POSTAUX	33,63	0,01	19,35	0,01	14,28	73,80
626100 TELEPHONE	98,13	0,02	43,95	0,01	54,18	123,28
627100 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 193,57	0,28	1 397,25	0,38	(203,68)	-14,58
627200 COMMISSIONS CB	1 147,00	0,26	1 186,37	0,32	(39,37)	-3,32
628100 COTISATIONS	750,00	0,17	376,69	0,10	373,31	99,10
Impôts, taxes et versements assimilés	6 108,17	1,41	5 169,55	1,41	938,62	18,16
633300 FORMATION CONTINUE	2 143,53	0,49	2 228,76	0,61	(85,23)	-3,82
635800 IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	3 964,64	0,92	2 940,79	0,80	1 023,85	34,82
Salaires	132 104,60	30,50	118 770,59	32,47	13 334,01	11,23
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	115 701,49	26,72	111 678,82	30,53	4 022,67	3,60
641200 CONGES PAYES	4 934,52	1,14	1 837,70	0,50	3 096,82	168,52
641400 INDEMNITE	3 081,18	0,71	4 458,97	1,22	(1 377,79)	-30,90
641405 INDEMNITE NON SOUMISE	2 090,00	0,48			2 090,00	
641420 IJSS	4 659,41	1,08	295,10	0,08	4 364,31	N/S
641430 INDEMNITE TELETRAVAIL	1 638,00	0,38	500,00	0,14	1 138,00	227,60
Cotisations sociales	32 184,58	7,43	21 754,03	5,95	10 430,55	47,95
645100 COTISATIONS URSSAF	16 137,56	3,73	9 463,98	2,59	6 673,58	70,52
645111 COTISATIONS ARTISTES	1 886,15	0,44	1 791,86	0,49	94,29	5,26
645112 COTISATIONS URSSAF ARTISTES AUTEUR	30,80	0,01			30,80	
645200 AUDIENS - PREVOYANCE	1 251,09	0,29	1 125,23	0,31	125,86	11,19
645300 AUDIENS - RETRAITE	3 280,94	0,76	1 903,88	0,52	1 377,06	72,33
645500 COTISATION CONGES SPECTACLES	2 994,62	0,69	3 421,31	0,94	(426,69)	-12,47
645600 CHARGES SOCIALES PROV CP	1 402,85	0,32	177,28	0,05	1 225,57	691,32
647100 TICKET RESTAURANT	2 064,00	0,48	774,00	0,21	1 290,00	166,67
647200 COTISATIONS FNAS	1 789,94	0,41	1 688,17	0,46	101,77	6,03
647250 COTISATIONS FCAP	308,57	0,07	256,46	0,07	52,11	20,32
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	61,84	0,01	56,38	0,02	5,46	9,68

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
648100 REMUNERATION STAGIAIRE	976,22	0,23	1 095,48	0,30	(119,26)	-10,89
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 040,34	6,94	29 652,84	8,11	387,50	1,31
681120 DOT.AMTS IMMOS CORP.ET INCORP.	30 040,34	6,94	29 652,84	8,11	387,50	1,31
Autres charges	3 398,48	0,78	5 383,12	1,47	(1 984,64)	-36,87
651000 REDEVANCES BREVETS, CONCESSION	3 379,37	0,78	3 256,09	0,89	123,28	3,79
658000 CHARGES GESTION DIVERS	19,11		2 127,03	0,58	(2 107,92)	-99,10
Résultat d'exploitation	15 165,43	3,50	(2 849,02)	-0,78	18 014,45	632,30
Total des produits financiers	295,48	0,07	70,42	0,02	225,06	319,60
Autres intérêts et produits assimilés	295,48	0,07	70,42	0,02	225,06	319,60
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	295,48	0,07	70,42	0,02	225,06	319,60
Total des charges financières						
Résultat financier	295,48	0,07	70,42	0,02	225,06	319,60
Résultat courant avant impôts	15 460,91	3,57	(2 778,60)	-0,76	18 239,51	656,43
Produits exceptionnels			2 219,52	0,61	(2 219,52)	-100,0
Produits exceptionnels			2 219,52	0,61	(2 219,52)	-100,0
775200 CESSIONS IMMOS			2 219,52	0,61	(2 219,52)	-100,0
Charges exceptionnelles			5 063,50	1,38	(5 063,50)	-100,0
Charges exceptionnelles			5 063,50	1,38	(5 063,50)	-100,0
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELS SUR OP			998,00	0,27	(998,00)	-100,0
675000 VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES			4 065,50	1,11	(4 065,50)	-100,0
Résultat exceptionnel			(2 843,98)	-0,78	2 843,98	100,00
Impôts sur les bénéfices	1 476,00	0,34			1 476,00	
695000 IMPOT SUR LES SOCIETES	1 476,00	0,34			1 476,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	13 984,91	3,23	(5 622,58)	-1,54	19 607,49	348,73
Contributions volontaires en nature	25 942,95	5,99	35 042,00	9,58	(9 099,05)	-25,97
Bénévolat	25 942,95	5,99	35 042,00	9,58	(9 099,05)	-25,97
870000 BENEVOLAT	25 942,95	5,99	35 042,00	9,58	(9 099,05)	-25,97
Charges des contributions volontaires en nature	25 942,95	5,99	35 042,00	9,58	(9 099,05)	-25,97
Personnel bénévole	25 942,95	5,99	35 042,00	9,58	(9 099,05)	-25,97
864000 BENEVOLAT	25 942,95	5,99	35 042,00	9,58	(9 099,05)	-25,97

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	279 339	100,00	263 866	100,00	15 473	5,86
Ventes de marchandises	187 226	67,02	196 530	74,48	(9 304)	-4,73
VENTE DE BOISSONS 10%	615	0,22	225	0,09	390	173,33
VENTES BAR 10%	31 372	11,23	25 252	9,57	6 120	24,24
VENTES BAR 20%	150 409	53,84	167 633	63,53	(17 224)	-10,27
VENTES BAR - 5.5%			67	0,03	(67)	-100,0
VENTES DE BOISSONS 20%	4 830	1,73	3 150	1,19	1 680	53,31
VENTES DIVERS 20%			203	0,08	(203)	-100,0
Achats de marchandises	64 164	34,27	76 794	39,08	(12 630)	-16,45
ACHATS BOISSONS 20%	59 007	31,52	73 216	37,25	(14 208)	-19,41
ACHATS BOISSONS 5.5%	10 239	5,47	9 320	4,74	919	9,86
RISTOURNE FOURNISSEUR 20%	(5 082)	-2,71	(5 742)	-2,92	659	11,49
Variation de stocks de marchandises	1 804	0,96	(4 649)	-2,37	6 452	138,80
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	1 804	0,96	(4 649)	-2,37	6 452	138,80
Marge commerciale	121 258	64,77	124 385	63,29	(3 126)	-2,51
Production vendue	92 113	32,98	67 336	25,52	24 777	36,80
VENTES CAISSE CUISINE 10%	6 657	2,38	6 288	2,38	369	5,87
VENTES 10% AUTRES	788	0,28	2 798	1,06	(2 009)	-71,82
VENTES BILLETS SPECTACLES 5.5%	52 967	18,96	44 883	17,01	8 084	18,01
LOCATION EMPLACEMENT	6 072	2,17	2 403	0,91	3 669	152,64
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES 20%	13 057	4,67	10 820	4,10	2 238	20,68
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES 10%			144	0,05	(144)	-100,0
REFACTURATION PROJET WAGENHAUS	12 571	4,50			12 571	
Production de l'exercice	92 113	32,98	67 336	25,52	24 777	36,80
Achats stockés approvisionnement	11 902	12,92	14 058	20,88	(2 155)	-15,33
ACHATS NOURRITURES 5.5%	6 995	7,59	7 986	11,86	(990)	-12,40
ACHATS NOURRITURES 10%	4 742	5,15	5 945	8,83	(1 203)	-20,24
ACHATS NOURRITURES 20%			122	0,18	(122)	-100,0
ACHATS NOURRITURES 0%	165	0,18	5	0,01	160	N/S
Achats de sous-traitance	6 954	7,55			6 954	
ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	6 954	7,55			6 954	
Marge brute de production	73 257	79,53	53 279	79,12	19 978	37,50
MARGES (Commerciale + Production)	194 515	69,63	177 663	67,33	16 851	9,49
Achats non stockés matières et fournitures	3 135	1,12	6 613	2,51	(3 478)	-52,59
CARBURANTS			284	0,11	(284)	-100,0
PETIT OUTILLAGE & PETIT EQUIPEMENT	2 192	0,78	4 892	1,85	(2 700)	-55,20
ACHATS CHANTIER	720	0,26	855	0,32	(134)	-15,72
PRODUITS D'ENTRETIEN	38	0,01	191	0,07	(153)	-80,07
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	185	0,07	390	0,15	(206)	-52,73
Autres charges externes	126 112	45,15	95 085	36,04	31 028	32,63
SOUS-TRAITANCE GENERALE	51 233	18,34	41 096	15,57	10 137	24,67
SOUS-TRAITANCE FRAIS	6 986	2,50			6 986	
LOCATIONS	15 122	5,41	6 401	2,43	8 721	136,24
LOCATION- LOGICIEL CAISSE	1 573	0,56	1 325	0,50	248	18,74
LOC PENNYLANE	588	0,21	588	0,22		

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
LOCATIONS MATERIELS	2 472	0,88	2 635	1,00	(163)	-6,20
CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	6 350	2,27	4 050	1,53	2 300	56,79
ENTRETIEN ET REPARATIONS	604	0,22	3 950	1,50	(3 346)	-84,71
PRIMES D'ASSURANCE	6 277	2,25	5 284	2,00	993	18,80
FORMATION			243	0,09	(243)	-100,0
COMMISSIONS	1 420	0,51	1 207	0,46	213	17,65
HONORAIRES	24 995	8,95	19 244	7,29	5 750	29,88
PUBLICITE / PUBLICATIONS	3 196	1,14	643	0,24	2 553	397,23
DECORATIONS	10				10	
CADEAUX	100	0,04			100	
FRAIS DE DEPLACEMENTS	1 330	0,48	506	0,19	824	162,70
FRAIS DE RECEPTIONS	634	0,23	4 889	1,85	(4 254)	-87,02
FRAIS POSTAUX	34	0,01	19	0,01	14	73,80
TELEPHONE	98	0,04	44	0,02	54	123,28
SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 194	0,43	1 397	0,53	(204)	-14,58
COMMISSIONS CB	1 147	0,41	1 186	0,45	(39)	-3,32
COTISATIONS	750	0,27	377	0,14	373	99,10
Valeur ajoutée produite	65 267	23,36	75 966	28,79	(10 698)	-14,08
Subventions	129 391	46,32	68 493	25,96	60 898	88,91
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	105 452	37,75			105 452	
SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT			41 228	15,62	(41 228)	-100,0
SUBVENTIONS AIDE EMPLOIS	23 939	8,57			23 939	
SUBVENTIONS AIDE EMPLOIS			27 074	10,26	(27 074)	-100,0
SUBVENTION COLLECTIVITE 6628 €			190	0,07	(190)	-100,0
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	2 144	0,77	2 229	0,84	(85)	-3,82
FORMATION CONTINUE	2 144	0,77	2 229	0,84	(85)	-3,82
Impôts, taxes & versements assimilés autres	3 965	1,42	2 941	1,11	1 024	34,82
IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	3 965	1,42	2 941	1,11	1 024	34,82
Salaires	132 105	47,29	118 771	45,01	13 334	11,23
REMUNERATIONS PERSONNEL	115 701	41,42	111 679	42,32	4 023	3,60
CONGES PAYES	4 935	1,77	1 838	0,70	3 097	168,52
INDEMNITE	3 081	1,10	4 459	1,69	(1 378)	-30,90
INDEMNITE NON SOUMISE	2 090	0,75			2 090	
IJSS	4 659	1,67	295	0,11	4 364	N/S
INDEMNITE TELETRAVAIL	1 638	0,59	500	0,19	1 138	227,60
Cotisations sociales	32 185	11,52	21 754	8,24	10 431	47,95
COTISATIONS URSSAF	16 138	5,78	9 464	3,59	6 674	70,52
COTISATIONS ARTISTES	1 886	0,68	1 792	0,68	94	5,26
COTISATIONS URSSAF ARTISTES AUTEUR	31	0,01			31	
AUDIENS - PREVOYANCE	1 251	0,45	1 125	0,43	126	11,19
AUDIENS - RETRAITE	3 281	1,17	1 904	0,72	1 377	72,33
COTISATION CONGES SPECTACLES	2 995	1,07	3 421	1,30	(427)	-12,47
CHARGES SOCIALES PROV CP	1 403	0,50	177	0,07	1 226	691,32
TICKET RESTAURANT	2 064	0,74	774	0,29	1 290	166,67
COTISATIONS FNAS	1 790	0,64	1 688	0,64	102	6,03
COTISATIONS FCAP	309	0,11	256	0,10	52	20,32
MEDECINE DU TRAVAIL	62	0,02	56	0,02	5	9,68
REMUNERATION STAGIAIRE	976	0,35	1 095	0,42	(119)	-10,89
Excédent brut d'exploitation	24 261	8,69	(1 236)	-0,47	25 497	N/S
Autres produits d'exploitation	10 948	3,92	20 606	7,81	(9 658)	-46,87
DONS - PARTICULIERS	7 449	2,67	7 439	2,82	10	0,13

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
DON MECENAT	1 381	0,49	10 322	3,91	(8 941)	-86,62
COTISATIONS MEMBRES	1 071	0,38	1 301	0,49	(230)	-17,71
PRODUITS GESTION DIVERS	13		707	0,27	(694)	-98,17
CNM - DROIT DE TIRAGE	1 034	0,37	837	0,32	197	23,60
Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat	13 396	4,80	12 817	4,86	579	4,52
QP SUBV INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT	13 396	4,80			13 396	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT			12 817	4,86	(12 817)	-100,0
Dotations aux amortissements et provisions	30 040	10,75	29 653	11,24	388	1,31
DOT.AMTS IMMOS CORP.ET INCORP.	30 040	10,75	29 653	11,24	388	1,31
Autres charges	3 398	1,22	5 383	2,04	(1 985)	-36,87
REDEVANCES BREVETS, CONCESSION	3 379	1,21	3 256	1,23	123	3,79
CHARGES GESTION DIVERS	19	0,01	2 127	0,81	(2 108)	-99,10
Résultat d'exploitation	15 165	5,43	(2 849)	-1,08	18 014	632,30
Total des produits financiers	295	0,11	70	0,03	225	319,60
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	295	0,11	70	0,03	225	319,60
Résultat courant avant impôts	15 461	5,53	(2 779)	-1,05	18 240	656,43
Produits exceptionnels			2 220	0,84	(2 220)	-100,0
CESSIONS IMMOS			2 220	0,84	(2 220)	-100,0
Charges exceptionnelles			5 064	1,92	(5 064)	-100,0
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELS SUR OP GESTION			998	0,38	(998)	-100,0
VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES			4 066	1,54	(4 066)	-100,0
Résultat exceptionnel			(2 844)	-1,08	2 844	100,00
Impôts sur les bénéfices	1 476	0,53			1 476	
IMPOT SUR LES SOCIETES	1 476	0,53			1 476	
Résultat de l'exercice	13 985	5,01	(5 623)	-2,13	19 607	348,73

Analyse fonctionnelle du bilan

Règlement ANC 2022-06

Etat en valeurs nettes

	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles		500	(500)	-100,00
Immobilisations corporelles	131 622	150 159	(18 537)	-12,34
Immobilisations financières	40	40		
Frais d'émission des emprunts				
Total emplois stables	131 662	150 699	(19 036)	-12,63
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	33 449	39 071	(5 623)	-14,39
Résultat	13 985	(5 623)	19 607	-348,73
Subventions investissements	49 723	55 279	(5 556)	-10,05
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés	30 000	6 000	24 000	400,00
Total ressources stables	127 156	94 728	32 428	34,23
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(4 506)	(55 971)	51 465	-91,95
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises	2 845	4 649	(1 804)	-38,80
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	3 539	4 352	(814)	-18,69
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	26 960	11 822	15 138	128,06
Comptes de régularisation	1 143	6 054	(4 911)	-81,12
Total de l'actif circulant	34 487	26 877	7 610	28,31
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues	198		198	
Fournisseurs et comptes rattachés	45 136	62 918	(17 782)	-28,26
Dettes fiscales et sociales	18 870	12 432	6 438	51,79
Autres dettes	584	1 418	(834)	-58,82
Comptes de régularisation	20 873		20 873	
Total du passif circulant	85 662	76 768	8 893	11,58
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(51 174)	(49 891)	(1 283)	2,57
Disponibilités	52 050	4 180	47 870	N/S
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	52 050	4 180	47 870	N/S
Concours bancaires	5 381	10 260	(4 878)	-47,55
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	5 381	10 260	(4 878)	-47,55
TRESORERIE NETTE	46 668	(6 080)	52 748	-867,59
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(4 506)	(55 971)	51 465	-91,95

Tableau de Financement

Etat en valeurs nettes
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	4 649	2 845	(1 804)	4 649
	Clients	4 352	3 539	(814)	4 352
	Autres créances	17 876	28 103	10 227	8 363
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	26 877	34 487	7 610	17 364
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	62 918	45 136	17 782	(52 895)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	13 850	40 526	(26 676)	(7 343)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	76 768	85 662	(8 893)	(60 238)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(49 891)	(51 174)	(1 283)	(42 874)
TRESORERIE	Disponible	4 180	52 050	47 870	3 430
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	10 260	5 381	(4 878)	3 307
	TOTAL TRESORERIE	(6 080)	46 668	52 748	123
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(55 971)	(4 506)	51 465	(42 751)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

