

# Comptes Annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

## FDD FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

7 Rue de la République 13200 ARLES France

*certifié conforme*



# exponens

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
inscrit au tableau de l'ordre de Paris  
<http://www.exponens.com>

## - SOMMAIRE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

---

Attestation	3
<b>Comptes annuels</b>	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Bilan actif association	9
Bilan passif association	10
Compte de résultat association	11
Bilan actif détaillé	13
Bilan passif détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17
Bilan actif association détaillé	21
Bilan passif association détaillé	23
Compte de résultat association détaillé	25
<b>Annexe comptable</b>	
Annexe au bilan et compte de résultat	30

## - Attestation -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

### ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

FDD FONDS DE DOTATION LUMA ARLES  
7 Rue de la République 13200 ARLES France

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	694 448 053 €
Produits Exploitation :	24 674 433€
Résultat net comptable :	0 €

Fait à : **PARIS**

Le : **24/07/2024**

**Thierry LEGRAND**

Expert-comptable

## COMPTES ANNUELS



## - BILAN ACTIF -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	66 270	49 762	16 508	4 085
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 942	18 942		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	894 552	741 802	152 750	40 462
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	70 119 000		70 119 000	70 119 000
Créances rattachées à participations	619 208 445		619 208 445	580 769 922
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 250		7 250	4 500
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>690 314 459</b>	<b>810 506</b>	<b>689 503 953</b>	<b>650 937 970</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				15 840
Autres créances	2 754 949		2 754 949	707 572
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 100 673		2 100 673	157 712
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	88 478		88 478	27 323
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 944 100</b>		<b>4 944 100</b>	<b>908 446</b>
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>695 258 559</b>	<b>810 506</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

## - BILAN PASSIF -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé: 0 )	674 325 832	641 576 577
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
<b>Situation Nette</b>	<b>674 325 832</b>	<b>641 576 577</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>674 325 832</b>	<b>641 576 577</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	30 970	23 619
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 550 371	9 723 369
Dettes fiscales et sociales	535 374	520 840
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 506	2 011
<b>Comptes de régularisation</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>20 122 220</b>	<b>10 269 839</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

## - COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			N	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	96 671		96 671	15 840
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>96 671</b>		<b>96 671</b>	<b>15 840</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 004	34 279
Autres produits			24 575 758	17 179 722
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>			<b>24 674 433</b>	<b>17 229 841</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			20 082 882	13 816 981
Impôts, taxes et versements assimilés			406 040	293 890
Salaires et traitements			2 885 841	2 170 358
Charges sociales			1 123 319	817 143
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			38 155	27 051
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges			135 489	101 235
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>			<b>24 671 726</b>	<b>17 226 657</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>2 707</b>	<b>3 184</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
<b>Produits Financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			1 889	591
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>1 889</b>	<b>591</b>

## - COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
<b>Charges Financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	11	20
Différences négatives de change	4 585	3 755
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>4 596</b>	<b>3 775</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-2 707</b>	<b>-3 184</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>		
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits Exceptionnels VI</b>		
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles VII</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>BENEFICE OU PERTE</b>		
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

## - BILAN ACTIF ASSOCIATION -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	66 270	49 762	16 508	4 085
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 942	18 942		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	894 552	741 802	152 750	40 462
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	689 327 445		689 327 445	650 888 922
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 250		7 250	4 500
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>690 314 459</b>	<b>810 506</b>	<b>689 503 953</b>	<b>650 937 970</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				15 840
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	2 754 949		2 754 949	707 572
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 100 673		2 100 673	157 712
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	88 478		88 478	27 323
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 944 100</b>		<b>4 944 100</b>	<b>908 446</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>695 258 559</b>	<b>810 506</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

## - BILAN PASSIF ASSOCIATION -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
<b>FONDS PROPRES</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Total Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
<b>Total Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)		
<b>Situation Nette (sous-total)</b>		
Fonds propres consommables	674 325 832	641 576 577
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>674 325 832</b>	<b>641 576 577</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	30 970	23 619
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 550 371	9 723 369
Dettes fiscales et sociales	535 374	520 840
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 506	2 011
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>20 122 220</b>	<b>10 269 839</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	96 671	15 840
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation		
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable	24 575 745	17 179 709
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 004	34 279
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13	13
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>24 674 433</b>	<b>17 229 841</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	20 082 882	13 816 981
Aides financières	50 000	
Impôts, taxes et versements assimilés	406 040	293 890
Salaires et traitements	2 885 841	2 170 358
Charges sociales	1 123 319	817 143
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	38 155	27 051
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions		
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	85 489	101 235
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>	<b>24 671 726</b>	<b>17 226 657</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>2 707</b>	<b>3 184</b>
<b>Produits Financiers</b>		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	1 889	591
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>1 889</b>	<b>591</b>

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
<b>Charges Financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	11	20
Différences négatives de change	4 585	3 755
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>4 596</b>	<b>3 775</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-2 707</b>	<b>-3 184</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>		
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits Exceptionnels (VI)</b>		
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles (VII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>24 676 323</b>	<b>17 230 432</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>24 676 323</b>	<b>17 230 432</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		



## - BILAN ACTIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (1)				
Concessions, brevets et droits similaires	16 508	4 085	12 423	304,08
205000 Licences, logiciels...	66 270	53 040	13 230	24,94
280500 Amorts licences, logiciels...	-49 762	-48 955	-807	-1,65
Immobilisations corporelles				
213500 Installations generales	18 942	18 942		
281310 Amortis. instal.gales	-18 942	-18 942		
Autres immobilisations corporelles	152 750	40 462	112 288	277,51
218100 Instal.gales, agenct, amenagt.div.	393 275	393 275		
218300 Materiel de bureau	3 123	3 123		
218310 Materiel informatique	126 294	126 294		
218400 Mobilier	110 383	45 814	64 570	140,94
218800 Autres materiels	261 478	176 411	85 067	48,22
281810 Amortis. instal. gales, agenct. div	-391 227	-382 158	-9 069	-2,37
281830 Amortis. mater.bureau et informat.	-128 565	-127 759	-806	-0,63
281840 Amortis. mobilier	-44 986	-37 658	-7 327	-19,46
281880 Amort autres materiels	-177 025	-156 878	-20 146	-12,84
Immobilisations financières (2)				
Autres participations	70 119 000	70 119 000		
261100 Titres sci ateliers d'arles immobil	70 099 000	70 099 000		
261200 Titres sas luma arles	20 000	20 000		
Créances rattachées à participations	619 208 445	580 769 922	38 438 522	6,62
267101 Creances rattach. sci aai	607 344 445	573 624 922	33 719 522	5,88
267102 Creances rattach. sas luma arles	11 864 000	7 145 000	4 719 000	66,05
Autres immobilisations financières	7 250	4 500	2 750	61,11
275000 Depots et cautionnements	7 250	4 500	2 750	61,11
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>689 503 953</b>	<b>650 937 970</b>	<b>38 565 983</b>	<b>5,92</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés		15 840	-15 840	-100,00
411 CLIENTS		15 840	-15 840	-100,00
Autres créances	2 754 949	707 572	2 047 377	289,35
409600 Fournisseurs - créances pour emball	85	85		
409800 Fournisseurs - rrr à obtenir	11 674		11 674	
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	34		34	
438700 Charges sociales - produits à recev	93		93	

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
455130 Cc sas luma arles	40 908	2 989	37 919	1 268,63
467110 Débiteurs divers	2 699 027	700 000	1 999 027	285,58
467320 Ndf christophe danzin	3 128	3 058	70	2,29
467DAT AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS		1 440	-1 440	-100,00
Trésorerie				
Disponibilités	2 100 673	157 712	1 942 961	1 231,97
512100 Fdd luma cepac 2476 trees for arle	585	585		
512200 Fdd luma cepac cc-5030	2 099 238	156 627	1 942 611	1 240,28
512300 Fdd luma cepac daf-4648	500	500		
532000 Caisse rÚgie expos 2019	350		350	
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	88 478	27 323	61 155	223,83
486000 Charges constatees d'avance	88 478	27 323	61 155	223,83
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 944 100</b>	<b>908 446</b>	<b>4 035 653</b>	<b>444,24</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>	<b>42 601 636</b>	<b>6,54</b>

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Variation			
	N	N-1	en €	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel (dont versé: 0 )	674 325 832	641 576 577	32 749 255	5,10
108100 Dotations consommables	534 053 552	534 053 552		
108121 Dotation consommables 2021	151 969 558	151 969 558		
108122 Dotations consommables 2022	57 325 000		57 325 000	
108900 Dotations consommables inscrites c	-69 022 278	-44 446 533	-24 575 745	-55,29
<b>Situation Nette</b>	<b>674 325 832</b>	<b>641 576 577</b>	<b>32 749 255</b>	<b>5,10</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>674 325 832</b>	<b>641 576 577</b>	<b>32 749 255</b>	<b>5,10</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts et dettes financières divers (3)	30 970	23 619	7 351	31,12
455120 C/c sci aai	30 970	23 619	7 351	31,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 550 371	9 723 369	9 827 002	101,07
401 FOURNISSEURS	1 078 480	430 727	647 753	150,39
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	18 471 890	9 292 641	9 179 249	98,78
Dettes fiscales et sociales	535 374	520 840	14 533	2,79
428200 Dettes provis. pr conges a payer	206 048	174 906	31 142	17,80
431000 Securite sociale	95 477	95 487	-10	-0,01
437200 Cpms/mgd compl. sante	11 885	4 579	7 306	159,55
437300 Retraite ag2r	41 913	47 319	-5 406	-11,42
437400 Agessa / mda	116	156	-40	-25,45
437800 Humanis prevoyance	8 219	6 999	1 219	17,42
438200 Charges sociales s/conges a payer	107 925	91 973	15 953	17,35
442100 Prélèvement à la source (impôts sur	25 829	39 861	-14 032	-35,20
444000 Etat - impots sur les benefices	2 054	2 054		
447100 Taxe sur les salaires	25 521	30 378	-4 857	-15,99
448200 Charges fiscales s/conges payes		23 987	-23 987	-100,00
448600 Etat - autres charges à payer	10 386	3 141	7 245	230,66
Autres dettes	5 506	2 011	3 495	173,84
467111 Sdis 13 - cotisations retraite fonc		1 604	-1 604	-100,00
467220 Ndf matthieu humery	4 209		4 209	
467BOU Julie boukobza	216	95	120	125,91
467CAS NDF Simon CASTETS	724		724	
467DEW Ndf adrian deweerdt	68	105	-37	-35,43
467ELA Ndf adnane el arbouchi	11		11	

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
467KAT Ndf flora katz	279	181	98	54,00
467NIC Cerisier nicolas		24	-24	-100,00
Comptes de régularisation				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>20 122 220</b>	<b>10 269 839</b>	<b>9 852 382</b>	<b>95,94</b>
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>	<b>42 601 636</b>	<b>6,54</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Production vendue - services	96 671	15 840	80 831	510,30
708410 Mise à disposition de personnel facturée	81 127		81 127	
708800 Autres produits des activités annex	15 544	15 840	-296	-1,87
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>96 671</b>	<b>15 840</b>	<b>80 831</b>	<b>510,30</b>
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 004	34 279	-32 275	-94,15
791120 Transfert de charges hors tva	3 125	28 826	-25 701	-89,16
791130 Ijss versées	-1 121	5 453	-6 574	-120,55
Autres produits	24 575 758	17 179 722	7 396 036	43,05
753100 Versement des fondateurs	24 575 745	17 179 709	7 396 036	43,05
758000 Produits divers gestion courante	13	13		-1,38
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>24 674 433</b>	<b>17 229 841</b>	<b>7 444 592</b>	<b>43,21</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes (3)	20 082 882	13 816 981	6 265 901	45,35
604000 Achats d'études et prestations	41		41	
606110 Fournitures electricite	338		338	
606140 Fournitures carburant	3 339	1 628	1 711	105,08
606300 Achats de petit equipement	45 721	54 197	-8 477	-15,64
606400 Achats fournitures administratives	5 533	9 510	-3 977	-41,82
606402 Fournitures administratives TTC	938		938	
606800 Signalétique	32 331		32 331	
613200 Locations immobilieres	189 977	5 971 360	-5 781 383	-96,82
613210 Locations Immobilieres - IC	9 318 275		9 318 275	
613500 Locations mobilieres	65 088	7 471	57 617	771,21
613520 Locations de materiel de transport	1 593	14 266	-12 673	-88,83
614000 Charges locatives & copropriete	74 165	1 838 382	-1 764 217	-95,97
614800 Charges locatives et copropriété - IC	3 783 600		3 783 600	
615000 Entretien et réparations	12 679		12 679	
615200 Entretien immobilier	7 647	1 500	6 147	409,73
615210 Exploitation et maintenance multitechnique	864		864	
615500 Entretien sur biens mobiliers	13 411	13 399	12	0,09
615600 Maintenance	4 375		4 375	
615610 Maintenance logiciel	3 598	1 514	2 084	137,65
615650 Montage-demontage expo	2 509 948	2 089 310	420 639	20,13
616000 Primes d'assurance	45 075	71 186	-26 110	-36,68
618100 Documentation generale	11 537	12 799	-1 262	-9,86
618500 Frais de colloques, séminaires, con		130	-130	-100,00
621100 Personnel intérimaire	56 515	44 300	12 215	27,57
621400 Personnel prêté	31 359		31 359	

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
622600 Honoraires	206 777	210 899	-4 122	-1,95
622620 Autres honoraires	784 236	2 631 811	-1 847 575	-70,20
622801 Honoraires - IC	1 803 600		1 803 600	
623000 Publicite	41 947		41 947	
623100 Annonces et insertions	106 118	270 412	-164 294	-60,76
623300 Foires et expositions	44 867		44 867	
623400 Cadeaux a la clientele	148	46	102	223,64
623600 Catalogues et imprimes	62 719	15 310	47 409	309,67
624800 Transports divers	29 504	29 351	153	0,52
625100 Voyages et déplacements	225 928	16 625	209 303	1 258,96
625110 Abonnements transports salaires	2 820	714	2 105	294,76
625500 Frais de déménagement	7 799		7 799	
625600 Missions	75 074	11 520	63 554	551,67
625700 Receptions	375 670	412 392	-36 722	-8,90
625710 Taxis	38 211	28 524	9 687	33,96
625810 MISSIONS PRESTATAIRES EXTERNES	4 892		4 892	
626000 Frais postaux	1 900	738	1 162	157,34
626100 Frais de telecommunication	26 163	23 370	2 794	11,95
627110 Frais bancaires	5 477	5 170	307	5,94
628000 Autres services extérieurs divers		3 400	-3 400	-100,00
628110 Cotisations professionnelles	8 670	1 100	7 570	688,18
628200 Prest. de formation du personnel	11 549	18 902	-7 353	-38,90
628400 Frais de recrutement de personnel	864	5 746	-4 882	-84,96
Impôts, taxes et versements assimilés	406 040	293 890	112 150	38,16
631100 Taxe sur les salaires	330 498	235 870	94 628	40,12
631300 Formation continue (trésor)	8 596		8 596	
633300 Formation continue (part légale)	24 288	45 447	-21 159	-46,56
633350 Formation continue (part conventionnelle)	19 811		19 811	
635400 Taxes diverses	1 421	3 141	-1 720	-54,76
637800 Taxes diverses	11 039	9 432	1 607	17,04
637810 DOETH (Contrib. à l'oblig. d'embauche trav. handicapés)	10 386		10 386	
Salaires et traitements	2 885 841	2 170 358	715 483	32,97
641100 Salaires appointements	2 844 953	2 074 074	770 879	37,17
641130 Ijss subroges		6 282	-6 282	-100,00
641200 Conges payes	31 142	62 937	-31 795	-50,52
641410 Indemnités non soumises à cotisatio	6 953	27 065	-20 112	-74,31
641430 Indemnités soumises à CSG	2 793		2 793	
Charges sociales	1 123 319	817 143	306 175	37,47
645100 Cotisations a l'urssaf	754 990	537 716	217 274	40,41
645200 Cotisations aux mutuelles	22 083	14 656	7 427	50,68
645300 Cotisations aux caisses de retraite	293 510	203 905	89 605	43,94

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
645301 Charges sur cp		34 789	-34 789	-100,00
645350 Cotis.prévoyance Humanis	20 025		20 025	
645400 Cotis. prévoyance raff pp - cnracl	8 558	15 864	-7 306	-46,05
645800 Cotisations autres organism. socx	15 953	5 689	10 263	180,39
647500 Medecine du travail et pharmacie	6 084	4 224	1 860	44,03
648000 Autres charges de personnel	2 115	300	1 815	605,05
<b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	38 155	27 051	11 105	41,05
681110 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	807	795	12	1,54
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	37 348	26 256	11 092	42,25
Autres charges	135 489	101 235	34 254	33,84
651000 Redevances pour brevets, licences	75 804	69 260	6 544	9,45
651600 Droits d'auteurs et de reproduction	9 626	31 947	-22 321	-69,87
657100 Aides financières versées	50 000		50 000	
658000 Charges diverses gestion courante	58	27	31	114,21
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>	<b>24 671 726</b>	<b>17 226 657</b>	<b>7 445 069</b>	<b>43,22</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>2 707</b>	<b>3 184</b>	<b>-477</b>	<b>-14,97</b>
<b>Opérations en commun</b>				
<b>Produits Financiers</b>				
Différences positives de change	1 889	591	1 298	219,65
766000 Gains de change	1 889	591	1 298	219,65
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>1 889</b>	<b>591</b>	<b>1 298</b>	<b>219,65</b>
<b>Charges Financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (6)	11	20	-9	-44,47
661600 Interets bancaires	11	20	-9	-44,47
Différences négatives de change	4 585	3 755	831	22,12
666000 Pertes de change	4 585	3 755	831	22,12
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>4 596</b>	<b>3 775</b>	<b>822</b>	<b>21,77</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-2 707</b>	<b>-3 184</b>	<b>477</b>	<b>14,97</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				
<b>Produits Exceptionnels</b>				
<b>Total des produits Exceptionnels VI</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
<b>Total des charges exceptionnelles VII</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>				

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
TOTAL DES PRODUITS	24 676 323	17 230 432	7 445 890	43,21
TOTAL DES CHARGES	24 676 323	17 230 432	7 445 890	43,21
BENEFICE OU PERTE				



## - BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (1)				
Concessions, brevets et droits similaires	16 508	4 085	12 423	304,08
205000 Licences, logiciels...	66 270	53 040	13 230	24,94
280500 Amorts licences, logiciels...	-49 762	-48 955	-807	-1,65
Immobilisations corporelles				
213500 Installations generales	18 942	18 942		
281310 Amortis. instal.gales	-18 942	-18 942		
Autres immobilisations corporelles	152 750	40 462	112 288	277,51
218100 Instal.gales, agenct, amenagt.div.	393 275	393 275		
218300 Materiel de bureau	3 123	3 123		
218310 Materiel informatique	126 294	126 294		
218400 Mobilier	110 383	45 814	64 570	140,94
218800 Autres materiels	261 478	176 411	85 067	48,22
281810 Amortis. instal. gales, agenct. div	-391 227	-382 158	-9 069	-2,37
281830 Amortis. mater.bureau et informat.	-128 565	-127 759	-806	-0,63
281840 Amortis. mobilier	-44 986	-37 658	-7 327	-19,46
281880 Amort autres materiels	-177 025	-156 878	-20 146	-12,84
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	689 327 445	650 888 922	38 438 522	5,91
261100 Titres sci ateliers d'arles immobil	70 099 000	70 099 000		
261200 Titres sas luma arles	20 000	20 000		
267101 Creances rattach. sci aai	607 344 445	573 624 922	33 719 522	5,88
267102 Creances rattach. sas luma arles	11 864 000	7 145 000	4 719 000	66,05
Autres immobilisations financières	7 250	4 500	2 750	61,11
275000 Depots et cautionnements	7 250	4 500	2 750	61,11
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>689 503 953</b>	<b>650 937 970</b>	<b>38 565 983</b>	<b>5,92</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés		15 840	-15 840	-100,00
411 CLIENTS		15 840	-15 840	-100,00
Autres créances	2 754 949	707 572	2 047 377	289,35
409600 Fournisseurs - créances pour emball	85	85		
409800 Fournisseurs - rrr à obtenir	11 674		11 674	
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	34		34	
438700 Charges sociales - produits à recev	93		93	
455130 Cc sas luma arles	40 908	2 989	37 919	1 268,63

## - BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
467110 Débiteurs divers	2 699 027	700 000	1 999 027	285,58
467320 Ndf christophe danzin	3 128	3 058	70	2,29
467DAT AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS		1 440	-1 440	-100,00
Trésorerie				
Disponibilités	2 100 673	157 712	1 942 961	1 231,97
512100 Fdd luma cepac 2476 trees for arle	585	585		
512200 Fdd luma cepac cc-5030	2 099 238	156 627	1 942 611	1 240,28
512300 Fdd luma cepac daf-4648	500	500		
532000 Caisse rÚgie expos 2019	350		350	
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	88 478	27 323	61 155	223,83
486000 Charges constatees d'avance	88 478	27 323	61 155	223,83
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 944 100</b>	<b>908 446</b>	<b>4 035 653</b>	<b>444,24</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>	<b>42 601 636</b>	<b>6,54</b>

## - BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Situation Nette (sous-total)				
Fonds propres consommables	674 325 832	641 576 577	32 749 255	5,10
108100 Dotations consommables	534 053 552	534 053 552		
108121 Dotation consommables 2021	151 969 558	151 969 558		
108122 Dotations consommables 2022	57 325 000		57 325 000	
108900 Dotations consommables inscrites c	-69 022 278	-44 446 533	-24 575 745	-55,29
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>674 325 832</b>	<b>641 576 577</b>	<b>32 749 255</b>	<b>5,10</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
<b>TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts et dettes financières divers (3)	30 970	23 619	7 351	31,12
455120 C/c sci aai	30 970	23 619	7 351	31,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 550 371	9 723 369	9 827 002	101,07
401 FOURNISSEURS	1 078 480	430 727	647 753	150,39
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	18 471 890	9 292 641	9 179 249	98,78
Dettes fiscales et sociales	535 374	520 840	14 533	2,79
428200 Dettes provis. pr congés à payer	206 048	174 906	31 142	17,80
431000 Sécurité sociale	95 477	95 487	-10	-0,01
437200 Cpms/mgd compl. santé	11 885	4 579	7 306	159,55
437300 Retraite ag2r	41 913	47 319	-5 406	-11,42
437400 Agessa / mda	116	156	-40	-25,45
437800 Humanis prévoyance	8 219	6 999	1 219	17,42
438200 Charges sociales s/congés à payer	107 925	91 973	15 953	17,35
442100 Prélèvement à la source (impôts sur	25 829	39 861	-14 032	-35,20
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	2 054	2 054		
447100 Taxe sur les salaires	25 521	30 378	-4 857	-15,99
448200 Charges fiscales s/congés payés		23 987	-23 987	-100,00
448600 Etat - autres charges à payer	10 386	3 141	7 245	230,66
Autres dettes	5 506	2 011	3 495	173,84
467111 Sdis 13 - cotisations retraite fonc		1 604	-1 604	-100,00
467220 Ndf matthieu humery	4 209		4 209	

## - BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
467BOU Julie boukobza	216	95	120	125,91
467CAS NDF Simon CASTETS	724		724	
467DEW Ndf adrian deweerdt	68	105	-37	-35,43
467ELA Ndf adnane el arbouchi	11		11	
467KAT Ndf flora katz	279	181	98	54,00
467NIC Cerisier nicolas		24	-24	-100,00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>20 122 220</b>	<b>10 269 839</b>	<b>9 852 382</b>	<b>95,94</b>
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>694 448 053</b>	<b>651 846 416</b>	<b>42 601 636</b>	<b>6,54</b>

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de prestations services	96 671	15 840	80 831	510,30
708410 Mise à disposition de personnel facturée	81 127		81 127	
708800 Autres produits des activités annex	15 544	15 840	-296	-1,87
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable	24 575 745	17 179 709	7 396 036	43,05
753100 Versement des fondateurs	24 575 745	17 179 709	7 396 036	43,05
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 004	34 279	-32 275	-94,15
791120 Transfert de charges hors tva	3 125	28 826	-25 701	-89,16
791130 Ijss versées	-1 121	5 453	-6 574	-120,55
Autres produits	13	13		-1,38
758000 Produits divers gestion courante	13	13		-1,38
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>24 674 433</b>	<b>17 229 841</b>	<b>7 444 592</b>	<b>43,21</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes (3)	20 082 882	13 816 981	6 265 901	45,35
604000 Achats d'études et prestations	41		41	
606110 Fournitures electricite	338		338	
606140 Fournitures carburant	3 339	1 628	1 711	105,08
606300 Achats de petit equipement	45 721	54 197	-8 477	-15,64
606400 Achats fournitures administratives	5 533	9 510	-3 977	-41,82
606402 Fournitures administratives TTC	938		938	
606800 Signalétique	32 331		32 331	
613200 Locations immobilières	189 977	5 971 360	-5 781 383	-96,82
613210 Locations Immobilières - IC	9 318 275		9 318 275	
613500 Locations mobilières	65 088	7 471	57 617	771,21
613520 Locations de matériel de transport	1 593	14 266	-12 673	-88,83
614000 Charges locatives & copropriété	74 165	1 838 382	-1 764 217	-95,97
614800 Charges locatives et copropriété - IC	3 783 600		3 783 600	
615000 Entretien et réparations	12 679		12 679	
615200 Entretien immobilier	7 647	1 500	6 147	409,73
615210 Exploitation et maintenance multitechnique	864		864	
615500 Entretien sur biens mobiliers	13 411	13 399	12	0,09
615600 Maintenance	4 375		4 375	
615610 Maintenance logiciel	3 598	1 514	2 084	137,65
615650 Montage-démontage expo	2 509 948	2 089 310	420 639	20,13
616000 Primes d'assurance	45 075	71 186	-26 110	-36,68
618100 Documentation générale	11 537	12 799	-1 262	-9,86
618500 Frais de colloques, séminaires, con		130	-130	-100,00
621100 Personnel intérimaire	56 515	44 300	12 215	27,57
621400 Personnel prêté	31 359		31 359	
622600 Honoraires	206 777	210 899	-4 122	-1,95

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
622620 Autres honoraires	784 236	2 631 811	-1 847 575	-70,20
622801 Honoraires - IC	1 803 600		1 803 600	
623000 Publicite	41 947		41 947	
623100 Annonces et insertions	106 118	270 412	-164 294	-60,76
623300 Foires et expositions	44 867		44 867	
623400 Cadeaux a la clientele	148	46	102	223,64
623600 Catalogues et imprimes	62 719	15 310	47 409	309,67
624800 Transports divers	29 504	29 351	153	0,52
625100 Voyages et déplacements	225 928	16 625	209 303	1 258,96
625110 Abonnements transports salaries	2 820	714	2 105	294,76
625500 Frais de déménagement	7 799		7 799	
625600 Missions	75 074	11 520	63 554	551,67
625700 Receptions	375 670	412 392	-36 722	-8,90
625710 Taxis	38 211	28 524	9 687	33,96
625810 MISSIONS PRESTATAIRES EXTERNES	4 892		4 892	
626000 Frais postaux	1 900	738	1 162	157,34
626100 Frais de telecommunication	26 163	23 370	2 794	11,95
627110 Frais bancaires	5 477	5 170	307	5,94
628000 Autres services extérieurs divers		3 400	-3 400	-100,00
628110 Cotisations professionnelles	8 670	1 100	7 570	688,18
628200 Prest. de formation du personnel	11 549	18 902	-7 353	-38,90
628400 Frais de recrutement de personnel	864	5 746	-4 882	-84,96
Aides financières	50 000		50 000	
657100 Aides financières versées	50 000		50 000	
Impôts, taxes et versements assimilés	406 040	293 890	112 150	38,16
631100 Taxe sur les salaires	330 498	235 870	94 628	40,12
631300 Formation continue (trésor)	8 596		8 596	
633300 Formation continue (part légale)	24 288	45 447	-21 159	-46,56
633350 Formation continue (part conventionnelle)	19 811		19 811	
635400 Taxes diverses	1 421	3 141	-1 720	-54,76
637800 Taxes diverses	11 039	9 432	1 607	17,04
637810 DOETH (Contrib. à l'oblig. d'embauche trav. handicapés)	10 386		10 386	
Salaires et traitements	2 885 841	2 170 358	715 483	32,97
641100 Salaires appointements	2 844 953	2 074 074	770 879	37,17
641130 Ijss subroges		6 282	-6 282	-100,00
641200 Conges payes	31 142	62 937	-31 795	-50,52
641410 Indemnités non soumises à cotisatio	6 953	27 065	-20 112	-74,31
641430 Indemnités soumises à CSG	2 793		2 793	
Charges sociales	1 123 319	817 143	306 175	37,47
645100 Cotisations a l'urssaf	754 990	537 716	217 274	40,41
645200 Cotisations aux mutuelles	22 083	14 656	7 427	50,68

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
645300 Cotisations aux caisses de retraite	293 510	203 905	89 605	43,94
645301 Charges sur cp		34 789	-34 789	-100,00
645350 Cotis.prévoyance Humanis	20 025		20 025	
645400 Cotis. prévoyance raffp pp - cnracl	8 558	15 864	-7 306	-46,05
645800 Cotisations autres organism. socx	15 953	5 689	10 263	180,39
647500 Medecine du travail et pharmacie	6 084	4 224	1 860	44,03
648000 Autres charges de personnel	2 115	300	1 815	605,05
<b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	38 155	27 051	11 105	41,05
681110 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	807	795	12	1,54
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	37 348	26 256	11 092	42,25
Autres charges	85 489	101 235	-15 746	-15,55
651000 Redevances pour brevets, licences	75 804	69 260	6 544	9,45
651600 Droits d'auteurs et de reproduction	9 626	31 947	-22 321	-69,87
658000 Charges diverses gestion courante	58	27	31	114,21
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>	<b>24 671 726</b>	<b>17 226 657</b>	<b>7 445 069</b>	<b>43,22</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>2 707</b>	<b>3 184</b>	<b>-477</b>	<b>-14,97</b>
<b>Produits Financiers</b>				
Différences positives de change	1 889	591	1 298	219,65
766000 Gains de change	1 889	591	1 298	219,65
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>1 889</b>	<b>591</b>	<b>1 298</b>	<b>219,65</b>
<b>Charges Financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (6)	11	20	-9	-44,47
661600 Interets bancaires	11	20	-9	-44,47
Différences négatives de change	4 585	3 755	831	22,12
666000 Pertes de change	4 585	3 755	831	22,12
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>4 596</b>	<b>3 775</b>	<b>822</b>	<b>21,77</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-2 707</b>	<b>-3 184</b>	<b>477</b>	<b>14,97</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				
<b>Produits Exceptionnels</b>				
<b>Total des produits Exceptionnels (VI)</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
<b>Total des charges exceptionnelles (VII)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>				

## - COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE

FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
TOTAL DES PRODUITS	24 676 323	17 230 432	7 445 890	43,21
TOTAL DES CHARGES	24 676 323	17 230 432	7 445 890	43,21
EXCEDENT OU DEFICIT				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				



## ANNEXE COMPTABLE

# FONDS DE DOTATION LUMA ARLES

## Annexe des Comptes

### de l'exercice clos

le 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 694 448 053€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de 0€.

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

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

## Informations et méthodes comptables :

### Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

### Information au titre des principes et méthodes comptables :

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2023-01 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les règles 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 continuité d'exploitation est assurée par les financements apportés par la Fondation LUMA & cetera ou d'autres contributeurs au Fonds de dotation LUMA / Arles au fur et à mesure de la réalisation du programme de travaux immobiliers gérés par la SCI Ateliers d'Arles Immobilier.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

La Fondation LUMA a été créée en 2004 en Suisse par Maja Hoffmann afin de soutenir les activités d'artistes novateurs et indépendants et d'institutions travaillant dans les arts visuels, la photographie, l'édition, les films documentaires et le multimédia.

La Fondation LUMA produit, soutient et finance des projets artistiques audacieux qui visent à approfondir la compréhension des questions liées à l'environnement, aux droits humains, à l'éducation et à la culture.

En 2013, Maja Hoffmann lance le Fonds de dotation Luma / Arles dans l'objectif de concevoir, développer et gérer le Parc des Ateliers, un ancien site industriel arlésien datant au 19ème siècle. Situé à proximité immédiate de monuments et vestiges inscrits au patrimoine mondial de l'UNESCO, le Parc des Ateliers fonctionne comme une plateforme culturelle d'expérimentation, de production et d'exposition.

Le Fonds de dotation LUMA / Arles est associé à hauteur de 99% de la SCI Ateliers d'Arles Immobilier, société civile immobilière spécialement dédiée à la réalisation des opérations immobilières et d'exploitation du Parc des Ateliers.

Le Fonds de dotation LUMA / Arles contribue financièrement aux besoins de la SCI Ateliers d'Arles Immobilier dans le cadre de ces travaux et l'exploitation du site.

Le Fonds de dotation LUMA / Arles bénéficie lui-même de dotations de la Fondation LUMA & cetera, ou d'autres contributeurs, afin de mener à bien le projet du Parc des Ateliers.

## Informations sur les postes de l'actif du bilan :

### État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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

### État de l'actif Immobilisé :

Immobilisations Incorporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais D'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	53 040	-	13 230	-	-	66 270
<b>Total Immobilisations Incorporelles (I)</b>	<b>53 040</b>	<b>-</b>	<b>13 230</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>66 270</b>
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, agencements des constructions	18 942	-	-	-	-	18 942
Installations générales, agencements, aménagements divers	393 275	-	-	-	-	393 275
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	175 231	-	64 570	-	-	239 800
Autres immobilisations corporelles	176 411	-	85 067	-	-	261 478
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
<b>Total Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>763 858</b>	<b>-</b>	<b>149 636</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>913 494</b>
Participations	650 888 922	-	38 438 522	-	-	689 327 445
Créances rattachées à des Participations	-	-	-	-	-	-
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	4 500	-	5 500	-	2 750	7 250
<b>Total Immobilisations Financières (III)</b>	<b>650 893 422</b>	<b>-</b>	<b>38 444 022</b>	<b>-</b>	<b>2 750</b>	<b>689 334 695</b>
<b>Total Général (I + II+III)</b>	<b>651 710 320</b>	<b>-</b>	<b>38 606 889</b>	<b>-</b>	<b>2 750</b>	<b>690 314 459</b>

## Méthode d'amortissements et de dépréciations :

## Amortissement de l'actif Immobilisé :

Amortissements de l'actif immobilisé	Valeur Début D'exercice	Augmentations (+)	Diminutions (-)	Valeur Fin d'exercice
<b>Autres immobilisations incorporelles (Total I)</b>	<b>48 955</b>	<b>807</b>	-	<b>49 762</b>
Terrain	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Installations techniques, agencements des constructions	18 942	-	-	18 942
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	382 158	9 069	-	391 227
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	165 417	8 133	-	173 550
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	156 878	20 146	-	177 025
<b>Total Amortissement. Corporelles (Total II)</b>	<b>723 396</b>	<b>37 348</b>	-	<b>760 744</b>
<b>Total Général</b>	<b>772 351</b>	<b>38 155</b>	-	<b>810 506</b>

## Immobilisations financières :

Les immobilisations financières sont composées de la quote-part de détention au capital de la SCI Ateliers d'Arles Immobilier pour 70 099 000 € et d'avances consenties à celle-ci pour un montant de 607 344 445 €, ainsi que de la quote-part de détention du capital de la SAS LUMA/ARLES pour 20 000 € et d'avances consenties à celle-ci pour un montant de 11 864 000 €.

## Liste des filiales :

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + de 50%)				
SCI ATELIERS D'ARLES IMMOBILIER 13200 ARLES	70 100 000	-29 151 555	99,999	-10 958 506
SAS LUMA ARLES 13200 ARLES	20 000	-8 591 996	100,00	-3 225 967

La valorisation des titres correspond aux souscriptions de capital et aux avances financières à la SCI permettant de financer l'investissement immobilier.

Compte tenu d'un investissement immobilier en cours de réalisation et en l'absence de tout indice de perte de valeur, la valeur brute inscrite dans les comptes est représentative de la valeur d'inventaire.

## État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

ETAT DES CREANCES	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	72 598 445	-	72 598 445
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	7 250	-	7 250
Créances clients et comptes rattachés	-	-	-
Autres	2 754 949	2 754 949	-
Charges constatées d'avance	88 478	88 478	-
<b>Totaux</b>	<b>75 449 122</b>	<b>2 843 427</b>	<b>72 605 695</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		

## Informations permettant de suivre l'affectation des actifs constitutifs de la dotation consommable :

### Art. 214-2 règlement comptable ANC n° 2018-06

Les dotations consommables des fondations et des fonds de dotation sont comptabilisées dans une rubrique spécifique des fonds propres.

La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent de charges sur les produits de l'exercice.

## Informations sur les postes du passif du bilan :

### Informations sur les fonds propres :

### Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Ouverture	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Clôture
Fonds propres sans droit de reprise	-				-
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	-				-
Report à nouveau	-				-
Excédent ou déficit de l'exercice	-				-
<b>Situation nette</b>	-	-	-	-	-
Fonds propres consommables	641 576 577		57 325 000	24 575 745	674 325 832
Subventions d'investissement	-				-
Provisions réglementées	-				-
<b>Total</b>	<b>641 576 577</b>	<b>-</b>	<b>57 325 000</b>	<b>24 575 745</b>	<b>674 325 832</b>

## Passifs :

## État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus d'1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	19 550 371	19 550 371	-	-
Dettes fiscales et sociales	535 374	535 374	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	36 476	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>Totaux</b>	<b>20 122 220</b>	<b>20 122 220</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Emprunts souscrits sur l'exercice</b>	<b>-</b>			
<b>Emprunts Remboursés sur l'exercice</b>	<b>-</b>			
<b>Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture</b>	<b>-</b>			



## Autres informations :

Informations sur les transactions avec les contreparties :

Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1
Mission de contrôle légal des comptes	10 500
<b>Total</b>	<b>10 500</b>

Effectif moyen employé pendant l'exercice par catégorie :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	16
Agents de maîtrise et techniciens	9
Ouvriers	15
<b>Total</b>	<b>40</b>