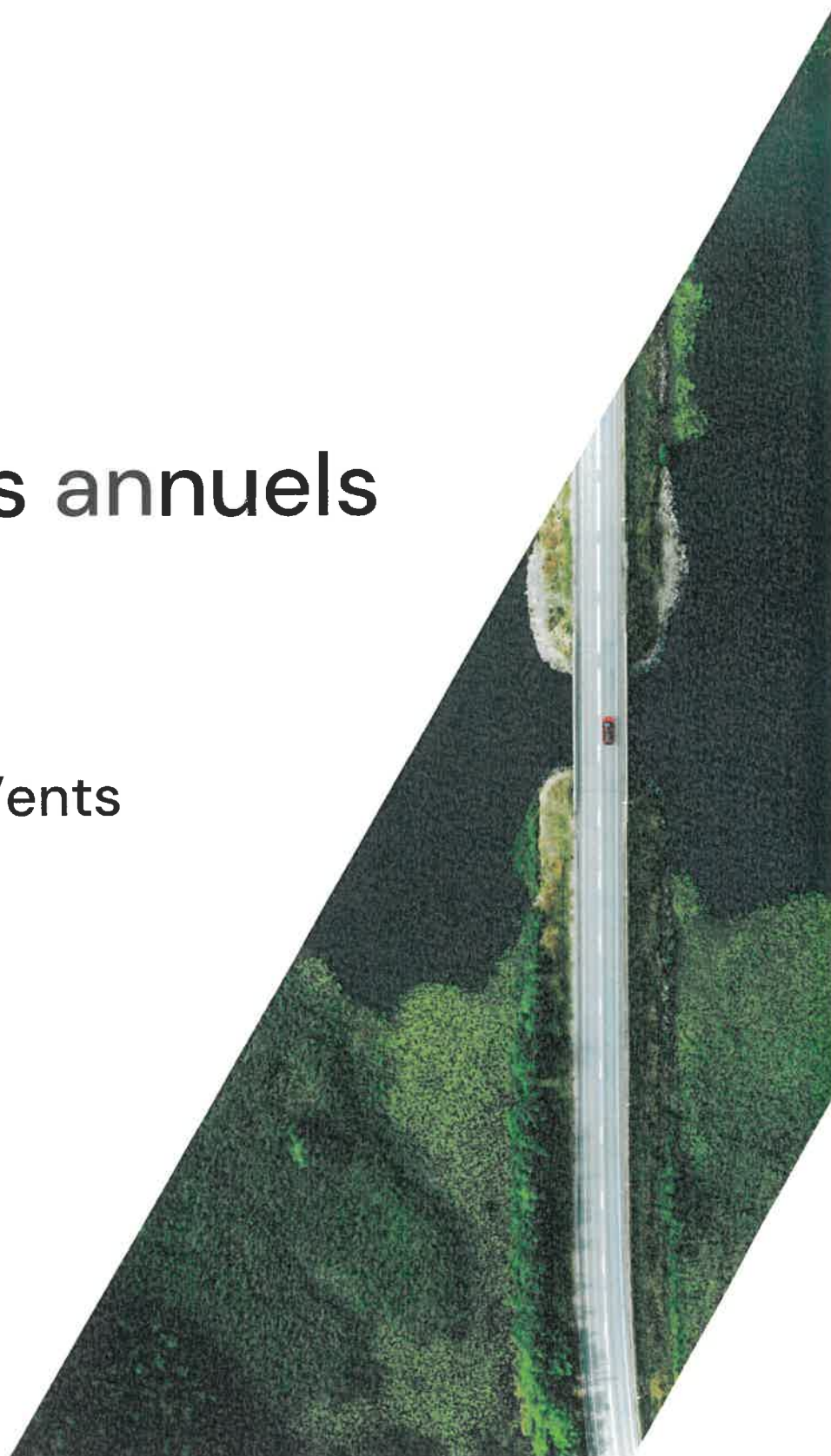


Comptes annuels

La Rose des Vents

31/12/2024

Ce document contient 18 pages



La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

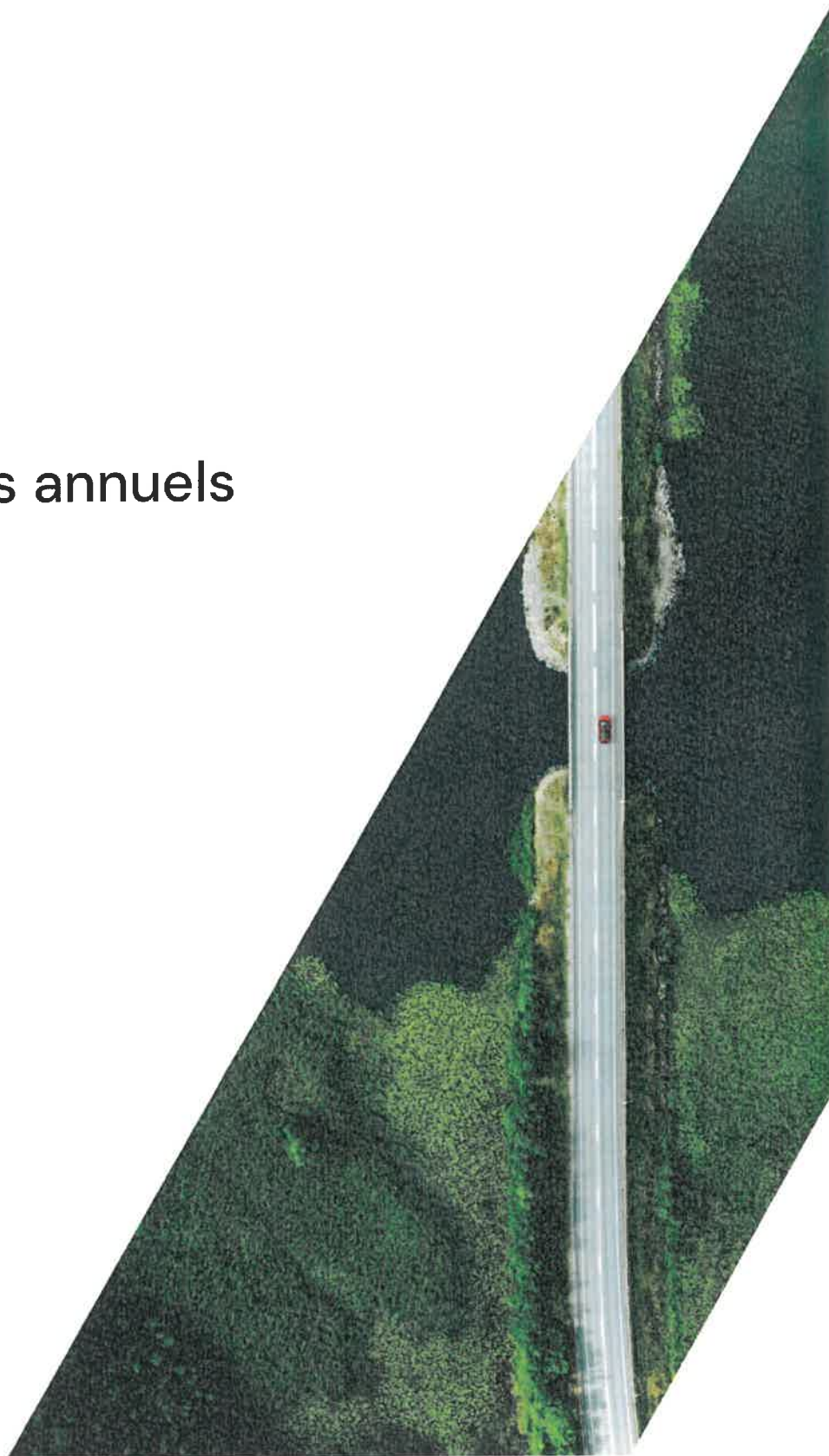
Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	12
1.7	Évaluation des contributions volontaires (Détail)	18



La Rose des Vents

Comptes annuels



Page : 3 / 18

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	108 553	66 641	41 911	
		Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL		108 553	66 641	41 911	
	Immobilisations corporelles	Terrains	10 671		10 671	10 671
		Constructions	185 269	176 224	9 045	14 025
		Inst.techniques, mat.out.industriels	840 064	702 845	137 219	154 093
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes	12 741		12 741	
	TOTAL		1 048 747	879 069	169 678	178 789
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées	1 455		1 455	1 455	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	3 317		3 317	6 542	
	Autres	15 318		15 318	20 490	
	TOTAL		20 091		20 091	28 488
Total I			1 177 392	945 711	231 681	207 278
Actif circulant	Stocks et en cours		1 992		1 992	2 579
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	167 502	2 120	165 381	157 343
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	766 446		766 446	790 637
		TOTAL		933 948	2 120	931 827
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	326 324		326 324	429 782
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾		14 439		14 439	13 380	
Total II			1 276 704	2 120	1 274 583	1 393 724
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			2 454 097	947 832	1 506 265	1 601 002
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	47 000	47 000
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres	106 848	106 848	
Report à nouveau	296 451	290 436	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		16 548	6 014
Situation nette (sous-total)		466 847	450 299
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement		172 178	103 975
Provisions réglementées			
Total I		639 026	554 274
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques	3 273	
	Provisions pour charges	1 183	1 019
	Total III	4 456	1 019
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	2 881	4 555
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 246	399 165
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	266 963	282 153
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	17 730	20 974
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	288 960	338 858	
Total IV		862 782	1 045 708
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 506 265	1 601 002
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	168	252
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	2 291	
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	351 258	362 411
	<i>dont parrainages</i>		1 645
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 437 560	2 366 599
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	1 740	8 666
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	25 889	27 253
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	495	119
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 819 404	2 765 303
	Achats de marchandises	298	1 086
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	1 262 047	1 228 557
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	52 201	68 805
	Salaires et traitements	978 517	966 651
	Charges sociales	329 925	325 098
Charges d'exploitation	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	55 256	44 260
	Dotations aux provisions	3 557	3 019
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	146 693	141 507
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 828 498	2 778 986
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	-9 094	-13 683

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 702	2 488
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	3 702	2 488
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		3 702	2 488
3. Résultat courant avant impôt (II-II+III-IV)		-5 392	-11 194
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	22 660	19 619
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	22 660	19 619
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	678	2 409
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	678	2 409
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		21 981	17 209
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		41	
Total des produits (I + III + V)		2 845 766	2 787 411
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		2 829 218	2 781 396
EXCÉDENT OU DÉFICIT		16 548	6 014
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature		56 770	88 834
Bénévolat			
Total		56 770	88 834
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens		56 770	88 834
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total		56 770	88 834

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	41 911,79	0,00	NS
20510000 LOGICIELS	96 484,59	47 211,59	104.37
20520000 LOGICIELS MELIÈS	12 068,99	12 068,99	
28051000 AMORT. LOGICIELS	-54 572,80	-47 211,59	-15.59
28052000 AMORT. LOGICIELS MELIÈS	-12 068,99	-12 068,99	
Total Immobilisations Incorporelles	41 911,79	0,00	NS
Terrains	10 671,43	10 671,43	
21100000 TERRAINS	10 671,43	10 671,43	
Constructions	9 045,52	14 025,10	-35.5
21300000 CONSTRUCTIONS	96 042,88	96 042,88	
21350000 AMÉNAGEMENT RÉNOVATION MELIÈS	89 226,71	89 226,71	
28130000 AMORT. CONSTRUCTIONS	-87 652,40	-82 850,26	-5.8
28135000 AMORT. AMÉNAGEMENT RÉNOVATION MELIÈS	-88 571,67	-88 394,23	-0.2
Matériel outillage	137 219,63	154 093,37	-10.95
21530000 INSTALLATIONS SCÉNIQUES DIVERS	168 226,92	168 226,92	
21530020 INSTALL SCENIQUES DIVERS 20%	72 348,07	72 348,07	
21535000 INSTALLATIONS SCENIQUES - MELIES	6 429,99	6 429,99	
21540000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE	253 442,46	251 372,86	0.82
21546000 MATÉRIEL CINÉMA MELIÈS	172 533,61	168 229,56	2.56
21810000 INSTALLATIONS GALEs, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	5 898,57	1 418,00	315.98
21816000 INSTALLATIONS AMENAGEMENT MELIES	26 210,93	24 690,93	6.16
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	69 167,87	56 224,30	23.02
21831000 MATÉRIEL DE BUREAU MELIÈS	9 311,48	8 587,41	8.43
21840000 MOBILIER	11 522,13	11 522,13	
21841000 MOBILIER MELIÈS	44 972,91	44 972,91	
28153000 AMORT. INSTALLATIONS SCENIQUES	-181 735,67	-164 394,82	-10.55
28153500 AMORT. INSTALLATIONS SCENIQUES MELIES	-5 528,36	-4 212,04	-31.25
28154000 AMORT. INSTALLATIONS TECH MAT OUT	-236 604,09	-228 461,82	-3.56
28154600 AMORT. MAT. CINEMA MELIES	-165 465,22	-162 123,93	-2.06
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GALEs, AGENCT. DIV	-1 577,15	-1 418,00	-11.22
28181600 AMORT. INSTALLATIONS AMÉNAGEMENT MELIES	-24 578,22	-24 220,00	-1.48
28183000 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-57 522,93	-50 649,82	-13.57
28183100 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU MELIÈS	-8 591,88	-7 865,07	-9.24
28184000 AMORT. MOBILIER	-11 522,13	-11 522,13	
28184100 AMORT. MOBILIER MELIÈS	-9 719,66	-5 062,08	-92.01
Avances et acomptes	12 741,73	0,00	NS
23800000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	12 741,73	0,00	NS
Total Immobilisations corporelles	169 678,31	178 789,90	-5.1
Participations et Créances rattachées	1 455,95	1 455,95	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION BFCC	152,45	152,45	
26110000 TITRES DE PARTICIPATION CEP	236,00	236,00	
26120000 TITRES BFCC EMPRUNT	1 067,50	1 067,50	
Prêts	3 317,10	6 542,05	-49.3
27480000 PRÊT AIDE AU LOGEMENT	3 317,10	6 542,05	-49.3
Autres immobilisations financières	15 318,28	20 490,81	-25.24
27550000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	15 318,28	20 490,81	-25.24
Total Immobilisations financières	20 091,33	28 488,81	-29.48

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
TOTAL Actif immobilisé	231 681,43	207 278,71	11.77
Stocks et en cours	1 992,46	2 579,77	-22.77
32250000 STOCK FOURNITURES DE BUREAU	1 992,46	2 579,77	-22.77
Créances clients, usagers et comptes rattachés	165 381,94	157 343,73	5.11
41110000 CLIENTS	145 421,79	138 959,86	4.65
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	2 237,50	2 110,00	6.04
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	19 843,50	18 273,87	8.59
49100000 PROVIS. DÉPRÉC. COMPTES CLIENTS	-2 120,85	-2 000,00	-6.04
Autres	766 446,00	790 637,97	-3.06
40960000 CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	30,00	15,00	100
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	79,95	0,00	NS
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	121,20	0,00	NS
43785000 CHEQUES DE JEUNER	72,00	45,00	60
44100000 SUBVENTION À RECEVOIR	579 109,80	613 266,74	-5.57
44110000 SUBVENTION A RECEVOIR INTERREG	10 777,53	0,00	NS
44113000 SUBVENTION CNC	44 003,65	44 003,65	
44562000 TVA DÉDUCTIBLE / IMMOBILISATIONS	953,77	9 985,29	-90.45
44566010 TVA DÉDUCTIBLE / ABS 10%	0,00	217,64	-100
44566020 TVA DÉDUCTIBLE / ABS 20%	307,89	475,41	-35.24
44566100 TVA DÉDUCTIBLE / ABS 5.5%	1 291,62	3 024,30	-57.29
44566200 TVA DÉDUCTIBLE / ABS 2.1%	22,71	18,66	21.7
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	113 370,88	74 344,00	52.49
44571000 TVA COLLECTÉE 5.5%	0,00	1 546,46	-100
44571200 TVA COLLECTÉE 2.1 %	3 465,78	616,98	461.73
44583000 REMBOURSEMENT CRÉDIT DE TVA DEMANDÉ	0,00	30 000,00	-100
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	12 498,54	13 078,84	-4.44
45530000 LYCEE THÉRÈSE D'AVILA	156,68	0,00	NS
46701100 AUTRES COMPTES	184,00	0,00	NS
Total Créances	931 827,94	947 981,70	-1.7
Disponibilités	326 324,30	429 782,42	-24.07
51200000 CAISSE D'ÉPARGNE	64 895,47	11 340,42	472.25
51210000 LIVRET A CAISSE D'ÉPARGNE	76 954,67	76 245,78	0.93
51216000 BFCC NEXT	0,00	51,67	-100
51217000 BFCC NEXT WORKS	500,00	500,00	
51230000 BFCC	31 787,88	40 109,73	-20.75
51250000 BFCC - LIVRET ASSOCIATIONS	151 716,48	301 224,82	-49.63
53100000 CAISSE	384,63	224,83	71.08
53300000 CAISSE DEVICES	85,17	85,17	
Charges constatées d'avance	14 439,17	13 380,14	7.91
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	14 439,17	13 380,14	7.91
Total Actif circulant	1 274 583,87	1 393 724,03	-8.55
TOTAL ACTIF	1 506 265,30	1 601 002,74	-5.92

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	47 000,00	47 000,00	
10242000 AUTRES FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	47 000,00	47 000,00	
Autres réserves	106 848,25	106 848,25	
10681000 RESERVES SPECIFIQUE DE SECURISATION DU PROJET AR	106 848,25	106 848,25	
Report à nouveau	296 451,22	290 436,36	2.07
11000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR)	328 363,58	328 363,58	
11900000 REPORT A NOUVEAU (DÉBITEUR)	-31 912,36	-37 927,22	15.86
Résultat de l'exercice	16 548,07	6 014,86	175.12
Résultat de l'exercice	16 548,07	6 014,86	175.12
Sous-total : Situation nette	466 847,54	450 299,47	3.67
Subventions d'investissement	172 178,81	103 975,23	65.6
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	656 634,12	565 770,43	16.06
13900000 SUBVENTIONS INSCRITES AU C/R	-484 455,31	-461 795,20	-4.91
Total I	639 026,35	554 274,70	15.29
Provisions pour risques	3 273,24	0,00	NS
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	3 273,24	0,00	NS
Provisions pour charges	1 183,30	1 019,53	16.06
15800000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	1 183,30	1 019,53	16.06
Total III	4 456,54	1 019,53	337.12
Emprunts et dettes financières divers (2)	2 881,67	4 555,47	-36.74
45530000 LYCEE THÉRÈSE D'AVILA	0,00	316,56	-100
45540000 LYCEE EMILE ZOLA	2 881,67	4 238,91	-32.02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 246,53	399 165,90	-28.29
40110000 FOURNISSEURS	148 382,43	275 094,01	-46.06
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	137 864,10	124 071,89	11.12
Dettes fiscales et sociales	266 963,27	282 153,54	-5.38
42110000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	0,00	204,67	-100
42200000 COMITÉ D'ENTREPRISE ROSE	1 447,05	1 513,23	-4.37
42800000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	56 599,15	0,00	NS
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	0,00	59 867,70	-100
43100000 URSSAF	51 645,00	50 957,41	1.35
43710000 AUDIENS	15 656,95	17 162,82	-8.77
43725000 ASSEDIC INTERMITTENTS	967,84	574,17	68.56
43730000 AFDAS	2 571,27	22 541,06	-88.59
43740000 FNAS	2 395,00	2 235,00	7.16
43745000 FCAP	0,00	626,93	-100
43750000 URSSAF ARTISTES AUTEURS (EX AGESEA)	319,00	95,00	235.79
43770000 MEDECINE DU TRAVAIL	0,00	721,25	-100
43775000 MEDECINE DU TRAVAIL INTERMITTENTS	383,45	364,09	5.32
43860000 Organismes sociaux - Autres charges à payer	22 086,68	23 166,33	-4.66
44171000 CUMUL SUBV. ACTIVITE PARTIELLE	79 834,45	79 834,45	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 646,80	3 734,26	-2.34
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	41,00	0,00	NS
44571000 TVA COLLECTÉE 5.5%	8 658,73	0,00	NS

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif		31/12/2024	31/12/2023	%
44571010	TVA COLLECTÉE A 10%	0,00	10,85	-100
44571020	TVA COLLECTÉE 20%	4 900,04	2 195,59	123.18
44584000	TVA SUR FACTURES A ETABLIR	197,12	0,00	NS
44586100	TVA S/ AVOIR NON PARVENUS	20,20	0,00	NS
44587000	TVA SUR FACTURES À ÉTABLIR	11 525,22	12 404,81	-7.09
44710000	TSA TAXE SPECIALE ADDITIONNELLE - CNC	4 068,32	3 943,92	3.15
Autres dettes		17 730,56	20 974,88	-15.47
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	17 488,40	20 900,80	-16.33
46710000	AUTRES COMPTES CRÉDITEURS DIVERS	242,16	0,00	NS
46720100	AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CRÉDITEURS	0,00	74,08	-100
Produits constatés d'avance		288 960,38	338 858,72	-14.73
48700000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	288 960,38	338 858,72	-14.73
Total IV		862 782,41	1 045 708,51	-17.49
Total passif		1 506 265,30	1 601 002,74	-5.92

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Cotisations	168,00	252,00	-33.33
75600000 COTISATION ADHES ASSOC ANNUELLE	168,00	252,00	-33.33
Ventes de biens	2 291,47	0,00	NS
70780020 AUTRES VENTES DIVERSE 20%	2 000,00	0,00	NS
70780055 AUTRES VENTES DIVERSES 5.5%	291,47	0,00	NS
Ventes de prestations de service	351 258,77	362 411,93	-3.08
70610000 RECETTES SPECTACLES VIVANTS	115 002,62	118 138,07	-2.65
70610500 RECETTES SPECTACLES VIVANTS +140 R	9 813,29	17 108,52	-42.64
70611055 RECETTES CESSION SPECTACLES 5.5%	1 650,00	1 400,00	17.86
70612021 RECETTES CO.REAL SPECTACLES 2.10%	2 525,68	1 917,00	31.75
70612055 RECETTES CO.REAL. SPECTACLES 5.5 %	41 233,19	36 226,18	13.82
70620055 RECETTES CINEMA 5.5%	156 825,84	161 824,61	-3.09
70631000 REC.CESSION TRANSPORTS	0,00	772,50	-100
70632000 REC.CESSION DEFRAIEMENTS	0,00	698,40	-100
70633000 RECETTES CESSION DROITS D'AUTEURS	0,00	175,00	-100
70640000 PRESTATIONS ANNEXES SANS TVA	16 579,75	16 106,11	2.94
70642000 RECETTES TVA 5.5 %	1 012,60	0,00	NS
70644000 PRESTATIONS ANNEXES TVA 20%	1 186,65	695,66	70.58
70645000 PRESTATION ANNEXE TVA 10%	500,00	0,00	NS
70650000 RECETTES CARTES D'ABONNEMENT	1 358,36	1 913,37	-29.01
70660000 VENTES CARTE BILLETTERIE ROSE 20%	940,00	1 720,00	-45.35
70680000 RECETTES NON AFFECTEES	2 624,88	3 219,10	-18.46
70680020 RECETTES NON AFFECTEES 20%	0,00	497,41	-100
70960000 R.R.R.ACCORDÉS S/PRESTAT. DE SCES	5,91	0,00	NS
Dont parrainages	0,00	1 645,90	-100
70631000 REC.CESSION TRANSPORTS	0,00	772,50	-100
70632000 REC.CESSION DEFRAIEMENTS	0,00	698,40	-100
70633000 RECETTES CESSION DROITS D'AUTEURS	0,00	175,00	-100
Concours publics et subventions d'exploitation	2 437 560,71	2 366 599,13	3
74110000 SUBVENTION C.N.C	22 782,00	22 325,99	2.04
74111500 SUBVENTION DRAC SANS TVA	5 400,00	0,00	NS
74112000 SUBVENTION DRAC TVA 2.1%	631 620,96	634 322,96	-0.43
74112200 SUBVENTION DRAC TVA 20%	34 500,01	17 833,34	93.46
74112500 SUBVENTION DRAC TVA 5.5%	44 658,77	51 293,84	-12.94
74120000 SUBVENTION RÉGION TVA 2.1%	617 583,48	606 574,39	1.81
74122000 SUBV.REGION TVA 20%	0,00	361,67	-100
74125000 SUBVENTION RÉGION CINÉMA TVA 5.5%	9 478,67	9 478,67	
74130000 SUBVENTION DÉPARTEMENT TVA 2.1%	105 762,98	106 025,98	-0.25
74132000 SUBVENTION DÉPARTEMENT TVA 20%	22 513,33	22 513,33	
74141000 MAIRIE VILLENEUVE D'ASCQ TVA 2.1%	349 809,99	350 793,99	-0.28
74141500 MAIRIE VILLENEUVE D'ASCQ CINÉMA TVA 5.5%	135 397,16	135 397,16	
74170000 MEL	381 978,46	365 654,59	4.46
74170100 SUBV. MEL TVA 5.5%	14 070,72	11 672,79	20.54
74180000 AUTRES SUBV. SANS TVA	35 994,77	18 540,42	94.14
74210000 O.N.D.A. TVA 5.5%	3 583,88	1 168,01	206.84
74230000 ONDA SANS TVA	0,00	-1 700,00	100
74300000 SUBVENTION EUROPE CINÉMA SANS TVA	11 648,00	14 342,00	-18.78
74310000 AUTRES SUBVENTIONS EUROPE SANS TVA	10 777,53	0,00	NS
Contributions financières	1 740,38	8 666,81	-79.92
75511000 Q.PART PERTES A.3.	1 740,38	8 666,81	-79.92
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	25 889,54	27 253,62	-5.01
78150000 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	0,00	2 417,40	-100
78174000 REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC. CRÉANCES	0,00	318,19	-100
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	5 021,03	-14,02	NS
79100055 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.5.5%	0,00	2 121,96	-100

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
79100100	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.10%	36,36	-295,07	112.32
79100200	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.20%	20 832,15	1 896,81	998.27
79110000	TRANSFERT DE CONSOMMATIONS	0,00	730,38	-100
79110200	TRANSFERT CONSOMMATION 20%	0,00	19 301,41	-100
79110500	TRANSFERT DE CONSOMMATIONS	0,00	230,19	-100
79111000	TRANSFERT CONSOMMATION 10%	0,00	546,37	-100
Autres produits		495,26	119,67	313.85
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	45,26	119,67	-62.18
77258000	PRODUITS DES EXERCICES ANTÉRIEURS	450,00	0,00	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>2 819 404,13</i>	<i>2 765 303,16</i>	<i>1.96</i>
Achats de marchandises		298,48	1 086,79	-72.54
60710055	APROV.BAR.CONFISERIE 5.5%	0,00	-139,52	100
60780000	AUTR. ACH DEST. A LA REV.	298,48	1 226,31	-75.66
Autres achats et charges externes		1 262 047,38	1 228 557,84	2.73
60325000	VARIATION STOCK FOURNIT BUREAU	587,31	-491,17	219.57
60410000	ACHATS DE SPECT FRANCE	134 205,00	75 968,13	76.66
60410055	ACHATS SPECTACLES FRANCE 5.5%	197 705,00	215 549,35	-8.28
60412000	CO-REALISATION SPECTACLE	0,00	18 455,85	-100
60412021	ACHAT COREAL 2.10%	4 930,58	3 375,50	46.07
60412550	ACHAT COREAL SPECT.5.5%	93 162,26	83 589,90	11.45
60413021	ACHAT PLACE SPECTACLES 2.10%	0,00	282,08	-100
60420000	PREST. AUTRES QUE SPECT. VIVANT	23 196,02	21 134,50	9.75
60420055	PREST.AUTRES.SPECT.VIV 5.5%	2 830,50	2 760,00	2.55
60420200	PREST.AUTRES QUE SPECT.VIVANT 20%	6 899,00	5 548,24	24.35
60431000	TRANSPORTS	24 180,95	25 206,79	-4.07
60431055	TRANSPORTS FRANCE 5.5%	29 786,44	40 705,57	-26.82
60432000	DEFRAIEMENTS	15 860,10	8 431,00	88.12
60432055	DEFRAIEMENTS FRANCE 5.5%	13 161,90	14 955,52	-11.99
60470000	PRESTATIONS CINEMA ET VIDEOS	4 276,58	1 220,41	250.42
60470010	PRESTATIONS CINEMA ET VIDEO 10%	63 670,21	66 381,03	-4.08
60470020	PRESTATIONS CINEMA ET VIDEO 20%	425,00	0,00	NS
60470055	PRESTATIONS CINEMA ET VIDEO 5.5%	0,00	645,00	-100
60610000	EAU, ENERGIE, CHAUFFAGE ET CARBURANT	704,56	639,53	10.17
60610020	EAU ENERGIE CHAUFFAGE CARBURANT 20%	2 617,83	4 279,70	-38.83
60611000	EAU, ENERGIE, CHAUFFAGE MELIÈS	11 940,96	21 786,87	-45.19
60611055	EAU EDF GDF CINEMA MELIES 5.5%	267,31	256,04	4.4
60631000	PETIT OUTILLAGE ET EQUIPEMENT TECH	0,00	1 175,28	-100
60631020	PETIT OUTILLAGE&EQUIP.TECH. 20%	3 613,55	3 013,84	19.9
60634000	FOURNITURES ELECTRIQUES	4 358,69	3 607,82	20.81
60635000	FOURNITURES SON	947,26	781,92	21.15
60635001	FOURNITURES SON SANS TVA	13,32	0,00	NS
60637000	FOURNITURES P/AFFICH & EXPOSITION	0,00	369,40	-100
60637020	FOURNIT P/AFFICH & EXPOSITION 20%	352,40	0,00	NS
60638000	FOURNITURES D'ENTRETIEN	0,00	620,89	-100
60638020	FOURNITURES D'ENTRETIEN 20%	731,65	0,00	NS
60639000	AUTRES FOURNITURES	22,30	503,63	-95.57
60639020	AUTRES FOURNITURES 20%	1 189,27	2 138,11	-44.38
60639055	AUTRES FOURNITURES 5.5%	5,37	0,00	NS
60640000	PETIT ÉQUIPEMENT BUREAU	264,50	559,29	-52.71
60640020	PETIT EQUIPEMENT BUREAU 20%	1 983,54	1 145,34	73.18
60641000	FOURNITURES BUREAU	434,00	292,87	48.19
60641020	FOURNITURES BUREAU 20%	6 553,83	8 998,58	-27.17
60642000	FOURNITURES BILLETTERIE PLANS	0,00	1 294,00	-100
60642020	FOURNIT.BILLETTERIE PLANS 20%	3 533,00	0,00	NS
60643000	FOURNITURES INFORMATIQUE	51,13	39,75	28.63
60643020	FOURNITURES INFORMATIQUES	3 683,71	2 290,62	60.82
60651000	DECORS MAQUILLAGE ACCESSOIRES	0,00	1 436,23	-100
60651020	DECORS/MAQUILLAGE/ACCESSOIRES 20%	1 087,56	0,00	NS
60651055	DECOR/MAQUILLAGE/ACCESSOIRES 5.5%	465,96	0,00	NS
60652000	COSTUMES/CHAUSSURES/PERRUQUES	0,00	9,20	-100
60652020	COSTUMES/CHAUSSURES/PERRUQUES 20%	107,98	207,37	-47.93
60653000	FOURNITURES ET FRAIS REGIE	0,00	85,11	-100

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
60653020	FOURNITURES & FRAIS REGIE 20%	135,19	0,00	NS
61100000	SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	4 930,03	14 825,00	-66.75
61102000	SOUS TRAITANCE GENERALE 2	92 396,09	85 956,79	7.49
61105500	SOUS-TRAITANCE GENERALE 5.5%	0,00	1 150,00	-100
61150000	SOUS-TRAITANCE GARDIENNAGE	7 197,76	5 786,89	24.38
61320000	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	2 251,25	3 828,75	-41.2
61320020	LOCATIONS IMMOBILIERES 20%	101 193,70	98 944,76	2.27
61351000	LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	3 769,38	3 766,62	0.07
61352000	LOCATIONS DE MATÉRIEL DE TRANSPORT	4 394,21	0,00	NS
61352100	LOCATIONS MATÉRIEL PREST SPECT	0,00	24 296,71	-100
61352120	LOC.MAT. PREST. SPECT. 20%	12 575,45	0,00	NS
61352155	LOC.MAT.PREST.SPECT 5.5%	0,00	2 305,00	-100
61353020	LOCATIONS VEHICULES 20%	4 300,20	3 915,98	9.81
61353100	LOCATIONS FRAIKIN	16 500,55	16 463,64	0.22
61353120	LOCATION FRAIKIN 20%	14 694,62	14 192,11	3.54
61355000	AUTRES LOCATIONS	836,68	1 360,70	-38.51
61355020	AUTRES LOCATIONS 20%	10 284,67	10 930,31	-5.91
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	1 836,88	2 015,64	-8.87
61521000	ENTRETIEN LOCAUX	12,80	0,00	NS
61521020	ENTRETIEN LOCAUX 20%	4 470,71	0,00	NS
61550200	ENTRETIEN MATERIEL BUREAU 20%	0,00	184,00	-100
61551020	ENTRET.MAT.TECHN.ELECT.SON 20%	3 492,00	2 578,73	35.42
61556000	ENTRETIEN MATÉRIEL ROULANT	11,00	0,00	NS
61556020	ENTRETIEN MATERIEL ROULANT 20%	1 271,04	806,43	57.61
61560000	MAINTENANCE	0,00	677,52	-100
61560020	CONTRATS MAINTENANCE 20%	33 145,44	26 951,29	22.98
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	14 776,79	14 278,38	3.49
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	50,00	38,70	29.2
61810055	DOCUMENTATION GENERALE 5.5%	36,43	60,19	-39.47
61820000	ABONNEMENTS	2 756,67	3 509,27	-21.45
61820001	ABONNEMENTS 0%	24,99	0,00	NS
61820020	ABONNEMENT 20%	1 652,00	1 290,00	28.06
61820055	ABONNEMENT 5.5%	0,00	129,87	-100
61850000	FRAIS COLLOQ.SEMINAIRES CONFERENCES	10,00	0,00	NS
62262100	HONORAIRES CONCEPT COMM	21 560,00	21 450,00	0.51
62263000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	26 516,50	23 345,45	13.58
62264020	AUTRES HONORAIRES 20%	3 500,00	0,00	NS
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS PUBLICITÉ G	41,91	0,00	NS
62310200	ANN&INSERTION PUBLICITE GENE 20%	9 294,75	10 479,97	-11.31
62311000	ANNONCES ET INSERTIONS SPÉCIFIQUES SPECTACLES	0,00	39,98	-100
62340020	FRAIS PHOTO (PELLICULES...) 20%	46,30	368,14	-87.42
62360000	CATALOGUES, IMPRIMÉS ET PUBLICITÉ	22 273,72	23 830,75	-6.53
62360200	CATALOG & IMPRIM.PUBLICITE GENE 20%	15 741,38	17 828,21	-11.71
62361000	CATALOGUES, IMPRIMÉS PREST. SPÉC	10,00	425,05	-97.65
62361010	CATAL&IMPRIM.PREST.SPECT CEE	75,00	0,00	NS
62361020	CATALOG & IMPRIM.PREST.SPEC	4 210,83	4 622,50	-8.91
62400010	TRANSPORT SUR ACHAT 10%	75,00	0,00	NS
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	-11,00	59,58	-118.46
62410020	TRANSPORT SUR ACHAT 20%	1 033,98	1 195,96	-13.54
62440020	TRANSPORT ADMINISTRATIF 20%	427,29	0,00	NS
62471000	TRANSPORTS COLLECTIF PERSONNEL	0,00	687,38	-100
62471010	TRANSPORT COLLECTIF PERSONNES 10%	2 195,44	4 175,11	-47.42
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS DIRECTION	6 111,15	6 458,95	-5.38
62510010	VOYAGES &DEPLAC.DIRECTION 10%	2 787,09	1 990,93	39.99
62510020	VOYAGES &DEPLAC.DIRECTION 20%	292,46	155,77	87.75
62510055	VOYAGES &DEPLAC.DIRECTION 5.5%	175,70	90,47	94.21
62511000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS ADMINISTRATION	3 771,93	4 134,17	-8.76
62511010	VOYAGES & DEPLAC.ADMINISTRAT.10%	3 148,70	1 625,03	93.76
62511020	VOYAGES & DEPLAC.ADMINISTRAT.20%	140,12	129,78	7.97
62511055	VOYAGES & DEPLAC.ADMINISTRAT.5.5%	50,90	39,40	29.19
62512000	VOYAGES ET DÉPLACEMENT TECHNIQUE	1 018,24	1 233,60	-17.46
62512010	VOYAGES &DEPLAC.TECHNIQUE 10%	163,99	78,81	108.08
62512020	VOYAGES &DEPLAC.TECHNIQUE 20%	37,17	15,00	147.8
62513000	VOYAGES ET DÉPLACEMENT COMMUNICATION	1 654,99	1 540,77	7.41
62513010	VOYAGES & DEPLAC.COMMUNICATION 10%	409,19	645,95	-36.65
62513020	VOYAGES & DEPLAC.COMMUNICATION 20%	236,51	396,17	-40.3
62513055	VOYAGES & DEPLAC.COMMUNICATION 5.5%	98,92	181,07	-45.37
62514000	VOYAGES ET DÉPLACEMENT ARTISTIQUE	1 250,49	0,00	NS
62514010	VOYAGES & DEPLACEM. ARTIST. & A 10%	152,25	21,27	615.8

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
62514020	VOYAGES & DEPLACEMENT. ARTIST. & A 20%	142,60	0,00	NS
62550000	BILLETS MISS FEST ET SPECT	799,66	693,50	15.31
62550002	BILLETS MISS FEST & SPECT 2.1%	34,27	137,11	-75.01
62550010	BILLETS MISS FEST & SPECT 10%	227,27	0,00	NS
62550020	BILLETS MISS FEST & SPECT 20%	0,00	16,66	-100
62559000	FLEURS CADEAUX	41,00	49,30	-16.84
62559020	FLEURS CADEAUX ETC... 20%	167,42	153,33	9.19
62559055	FLEURS CADEAUX TVA 5.5%	178,13	0,00	NS
62560000	RÉCEPTIONS RELATIONS PUBLIQUES	1 289,40	604,82	113.19
62560100	RECEP RELATION PUBLIQUES 10%	1 676,45	3 655,44	-54.14
62560200	RECEP RELATION PUBLIQUES 20%	714,25	860,23	-16.97
62560550	RECEP RELATION PUBLIQUES 5.5%	2 065,59	1 987,94	3.91
62570000	RÉCEPTIONS PRESTATIONS SPÉCIFIQUES	5 744,14	895,77	541.25
62570010	RECEPTION PR PREST SPECIFIQUE 10%	3 490,04	5 726,05	-39.05
62570020	RECEPTION PR PREST SPECIFIQUE 20%	2 573,38	1 466,83	75.44
62570055	RECEPTION PR PREST SPECIFIQUE 5.5%	3 063,40	8 470,35	-63.83
62580000	VOYAGES ET DÉPLACEMENT DIVERS	9 737,09	3 973,36	145.06
62580055	VOYAGES & DEPLACEMENT.DIVERS 5.5%	619,81	1 445,99	-57.14
62580100	VOYAGES & DEPLACEMENT.DIVERS 10%	57 500,01	51 041,87	12.65
62580200	VOYAGES & DEPLACEMENT.DIVERS 20%	1 067,54	243,14	339.06
62610000	AFFRANCHISSEMENT COURANT ADM ET TECH	4 638,67	4 316,59	7.46
62610200	AFFRANCHISSEMENT COURANT ADM&TECH 20%	10 528,37	10 708,04	-1.68
62613000	AFFRANCHISSEMENT PRESTATIONS SPECIFIQUES	1 680,75	0,00	NS
62620000	TELEPHONE	1 976,85	1 709,71	15.62
62621000	AUTRES PRESTATIONS TELEPHONIQUES	0,00	9,73	-100
62621020	AUTRE PRESTATION TELEPHONIQUE 20%	360,40	624,00	-42.24
62700000	SERVICES BANCAIRES	3 825,76	4 736,13	-19.22
62702000	SERVICES BANCAIRES 20%	4,63	8,25	-43.88
62750000	PRESTATIONS CHEQUES DEJEUNER	160,33	188,84	-15.1
62780000	AUTRES FRAIS ET COMM/PRESTATIONS	1 537,39	1 433,63	7.24
62780020	AUTRES FRAIS ET COMM/PREST.SERV.20%	226,55	62,00	265.4
62810000	COTISATION SYNDEAC	5 335,00	5 335,00	
62818000	AUTRES COTISATIONS	4 921,99	5 857,72	-15.97
62850000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	215,32	208,67	3.19
62850200	PRESTATIONS INFORMATIQUES 20%	4 232,26	794,83	432.47
62860200	PREST.INFORMATIQUE INTERNET 20%	2 521,40	4 187,02	-39.78
62880000	DECHETTERIE	51,30	0,00	NS
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	1 395,00	218,40	538.74
Impôts, taxes et versements assimilés		52 201,27	68 805,78	-24.13
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	6 327,62	6 227,29	1.61
63180000	RETENUE A LA SOURCE	3 618,00	0,00	NS
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	10 688,54	10 620,53	0.64
63330020	FORMATION CONTINUE AUTRES ORG 20%	2 240,00	2 850,00	-21.4
63350000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE AFDAS	2 571,28	22 541,08	-88.59
63381000	COTISATION AGEFIPH	3 632,00	3 360,41	8.08
63510000	CONTRIBUTION FONCIÈRE DES ENTREPRISES	2 331,00	2 374,00	-1.81
63512000	TAXES FONCIÈRES	3 543,00	3 617,00	-2.05
63580020	TAXES DIVERSES 20%	682,93	582,05	17.33
63710000	TSA	17 446,37	18 025,03	-3.21
63715000	TAXES FISCALES ASTP	-879,47	-1 391,61	36.8
Salaires et traitements		978 517,79	966 651,26	1.23
64110100	BRUT PERMANENT	778 843,30	766 461,97	1.62
64110200	BRUT CDD	28 161,16	32 825,73	-14.21
64110300	BRUT INTERMITTENT	117 938,17	111 608,36	5.67
64110400	BRUT ARTISTES	1 892,38	2 171,28	-12.84
64110700	BRUT STAGIAIRE	5 983,09	6 196,50	-3.44
64121600	PANIERIERS TECHNIQUES	4 476,16	4 605,28	-2.8
64140000	AIDE AU TRANSPORT PUBLIC	12 710,66	9 608,34	32.29
64141000	INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	2 254,28	1 048,89	114.92
64143000	PANIERIERS ADMINISTRATIFS	8 195,80	8 199,12	-0.04
64144000	CHEQUES DEJEUNERS	19 449,07	18 454,50	5.39
64150000	PROVISION CONGÉS PAYÉS	-3 268,55	4 550,89	-171.82
64170000	MOBILITE PROFESSIONNELLE	1 595,14	591,67	169.6
64180000	AVANTAGE EN NATURE	0,00	-35,00	100
64810000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	287,13	363,73	-21.06

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Charges sociales	329 925,46	325 098,16	1.48
64510000 URSSAF	184 813,02	181 344,40	1.91
64520000 MUTUELLE	8 563,80	7 664,75	11.73
64530000 AUDIENS	60 902,56	60 813,31	0.15
64535000 ASSEDIC INTERMITTENTS	9 603,51	9 217,29	4.19
64540000 ASSEDIC	28 321,60	27 300,10	3.74
64550000 CONGES SPECTACLES	18 569,13	17 600,65	5.5
64560000 FNAS	8 192,06	8 045,00	1.83
64561000 FCAP	2 301,09	2 265,52	1.57
64565000 COMITE D'ENTREPRISE	5 492,32	5 459,12	0.61
64570000 PROVISION CHARGES SUR CONGES PAYES	-912,00	1 141,00	-179.93
64575000 MEDECINE DU TRAVAIL INTERMITTENTS	282,45	364,10	-22.43
64580000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 508,00	3 597,00	-2.47
64581000 AGESEA	287,92	285,92	0.7
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	55 256,39	44 260,10	24.84
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.	7 361,21	0,00	NS
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	47 895,18	44 260,10	8.21
Dotations aux provisions	3 557,86	3 019,53	17.83
68150000 DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	3 437,01	1 019,53	237.12
68174000 DOT. PROV. DÉPRÉC. CRÉANCES CLIENTS	120,85	2 000,00	-93.96
Autres charges	146 693,90	141 507,22	3.67
65161000 DRTS AUTEURS SPEC. VIVANT	5 312,20	6 533,12	-18.69
65161010 DROITS AUTEURS SPECT.VIVANT 10%	21 683,69	25 888,64	-16.24
65161020 DROIT AUTEURS SPECT.VIVANT 20%	0,00	585,00	-100
65161055 DROITS AUTEURS SPECT.VIVANTS 5.5%	0,00	600,00	-100
65161510 DROIT AUTEUR/FILMS CEE	2 709,82	2 609,26	3.85
65161520 DROIT AUTEUR S/FILMS 20%	50,88	48,00	6
65163000 DROITS D'AUTEUR SUR MAT INFOR ET PHOTO	3 600,00	250,00	NS
65300000 FONCTIONNEMENT ASSOCIATION	0,00	494,96	-100
65300010 FONCTIONNEMENT ASSOCIATION 10%	223,37	25,45	777.68
65300020 FONCTIONNEMENT ASSOCIATION 20%	31,25	0,25	NS
65300055 FONCTIONNEMENT ASSOCIATION 5.5%	76,78	65,07	18
65400000 PERTES S/CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	0,00	318,19	-100
65550000 COPRODUCTION SANS TVA	28 000,00	34 000,00	-17.65
65550055 COPRODUCTION 5.5%	85 000,00	70 000,00	21.43
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	5,91	89,28	-93.38
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>2 828 498,53</i>	<i>2 778 986,68</i>	<i>1.78</i>
Résultat d'exploitation	-9 094,40	-13 683,52	33.54
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	3 702,10	2 488,59	48.76
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 702,10	2 488,59	48.76
<i>Total des produits financiers</i>	<i>3 702,10</i>	<i>2 488,59</i>	<i>48.76</i>
Résultat financier	3 702,10	2 488,59	48.76
Résultat courant avant impôt	-5 392,30	-11 194,93	51.83
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 660,11	19 619,42	15.5
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	22 660,11	19 138,70	18.4
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	0,00	480,72	-100
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>22 660,11</i>	<i>19 619,42</i>	<i>15.5</i>

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	678,74	2 409,63	-71.83
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES	678,74	298,13	127.67
67130000 DONS ET LIBÉRALITÉS	0,00	2 100,00	-100
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	0,00	11,50	-100
Total des charges exceptionnelles	678,74	2 409,63	-71.83
Résultat exceptionnel	21 981,37	17 209,79	27.73
Impôts sur les bénéfices	41,00	0,00	NS
69500000 IMPORT SUR LES BENEFICES	41,00	0,00	NS
Total des produits	2 845 766,34	2 787 411,17	2.09
Total des produits	2 845 766,34	2 787 411,17	2.09
Total des produits	2 845 766,34	2 787 411,17	2.09
Total des charges	2 829 218,27	2 781 396,31	1.72
Total des charges	2 829 218,27	2 781 396,31	1.72
Total des charges	2 829 218,27	2 781 396,31	1.72
Excédent ou déficit	16 548,07	6 014,86	175.12

La Rose des Vents

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Évaluation des contributions volontaires en nature	31/12/2024	31/12/2023	%
Prestations en nature	56 770,59	88 834,89	-36.09
87100000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	56 770,59	88 834,89	-36.09
Total contributions volontaires en nature	56 770,59	88 834,89	-36.09
Mises à disposition gratuite de biens	56 770,59	88 834,89	-36.09
86100000 MISE A DISPOSITION GRATUITE DES BIENS	56 770,59	88 834,89	-36.09
Total charges des contributions volontaires en nature	56 770,59	88 834,89	-36.09
Total	0,00	0,00	NS

LA ROSE DES VENTS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux membres de l'association
LA ROSE DES VENTS
Centre d'Action Culturelle
Boulevard Van Gogh
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels **Exercice clos le 31 décembre 2024**

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association LA ROSE DES VENTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration de ce jour.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.



Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeneuve d'Ascq,
Le 17 Juin 2025



SAS REVIGESTION
David TRENTESAUX

LA ROSE DES VENTS

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées**

**Assemblée générale d'approbation des comptes
De l'exercice clos le 31 décembre 2024**

Aux membres de l'association
LA ROSE DES VENTS
Centre d'action culturelle
Espace « Rose des Vents »
Boulevard Van Gogh
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Villeneuve d'Ascq, le 17 Juin 2025

S.A.S. REVIGESTION
Commissaire aux comptes



David TRENTESAUX