



SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOI

21 bis rue Victor Massé

75009 PARIS-09

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9420Z

SIRET : 49964700600026

METIS Expertise Comptable - 50 Rue Tudelle - 45100 ORLEANS

Tel : 02 38 73 98 01

info@metis-expertise.fr - www.medis-expertise.fr

SAS au capital de 7500€ - RCS Orléans : 521 435 438 - inscrite au tableau de l'Ordre des Experts comptables d'Orléans

SOMMAIRE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

COMPTE RENDU DE MISSION	3
	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
ANNEXE	9
Annexe	10
DETAIL DES COMPTES	20
Détail actif	21
Détail passif	22
Détail compte de résultat	23

COMPTE RENDU DE MISSION

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

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

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Total ressources	16 339,11 €
Résultat net comptable	-26 021,39 €
Total du bilan	31 823,78 €

Fait à ORLEANS,
Le 23/04/2026.
Fouad BOUCHAJRA,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	3 626,80	2 977,72	649,08	844,08
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Prêts				
Autres	1 917,00		1 917,00	1 917,00
TOTAL (I)	5 558,80	2 977,72	2 581,08	2 776,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations		2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
Autres	6 500,00		6 500,00	6 500,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	25 542,70		25 542,70	53 804,05
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	32 042,70	2 800,00	29 242,70	57 504,05
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	37 601,50	5 777,72	31 823,78	60 280,13

BILAN PASSIF

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

PASSIF (après répartition)

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	40 904,19	60 333,31
Excédent ou déficit de l'exercice	-26 021,39	-19 429,12
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>14 882,80</i>	<i>40 904,19</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	14 882,80	40 904,19
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 045,82	18 019,02
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	2 706,88	1 284,17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	188,28	72,75
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	16 940,98	19 375,94
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	31 823,78	60 280,13

COMPTE DE RÉSULTAT

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	11 430,50	13 349,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	4 108,61	
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	800,00	2 400,00
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		5,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	16 339,11	15 754,96
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	33 245,65	30 391,75
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	33,84	
Salaires et traitements	6 155,65	6 500,03
Charges sociales	2 739,12	2 239,32
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	195,00	389,11
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1,59	11,43
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	42 370,85	39 531,64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-26 031,74	-23 776,68
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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		1 833,33
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		1 833,33
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 FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		1 833,33

COMPTE DE RÉSULTAT

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-26 031,74	-21 943,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	10,35	41 679,42
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10,35	41 679,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		39 072,09
Sur opérations en capital		93,10
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		39 165,19
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10,35	2 514,23
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	16 349,46	59 267,71
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	42 370,85	78 696,83
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-26 021,39	-19 429,12

ANNEXE

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 31 823,78 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -26 021,39 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Matériel informatique	3 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mobilier de bureau	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Ressources à retenir pour la détermination des seuils

Le décret relatif aux seuils de certification des comptes des organisations syndicales prévoit que les organisations syndicales dont le montant de ressources annuelles est supérieur à 230 000 euros sont tenues de nommer un commissaire aux comptes.

« Sont pris en compte pour le calcul des ressources (...) le montant des subventions, des produits de toute nature liés à l'activité courante, des produits financiers ainsi que des cotisations. Sont toutefois déduites de ce dernier montant les cotisations éventuellement reversées, en vertu de conventions ou des statuts, à des syndicats professionnels de salariés ou d'employeurs, à leurs unions ou à des associations de salariés ou d'employeurs mentionnés à l'article L. 2135-1 du code du travail ».

Le présent tableau permet une lecture directe sur la situation de l'organisation syndicale en regard des obligations découlant des seuils prévus.

Ressources de l'année	
Participation aux formations	0 €
Cotisations reçues	11 431 €
Subventions reçues	800 €
Autres produits d'exploitation perçus	4 109 €
Produits financiers perçus	0 €
- Reversement des cotisations	0 €
Total des ressources	16 339 €

Fait générateur des ressources

Les ressources sont prises en compte à partir des encaissements reçus au titre de l'exercice 2023 pour les subventions reçues, les cotisations syndicales et le financement des branches.

Contributions publiques de financement

- sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés aux contributions publiques de financement » : NEANT
- fonds inscrits au bilan à la clôture de l'exercice précédent, provenant de contributions de financement, et

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

- utilisés au cours de l'exercice : NEANT
- dépenses restant à engager, financées par des contributions et inscrites au cours de l'exercice en « engagements à réaliser sur contributions de financement » : NEANT
- fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été enregistrée au cours des deux derniers exercices : NEANT
- existence de conditions résolutives liées aux contributions publiques de financement : NEANT.

Actions de solidarité de l'Organisation syndicale

- Constitution des provisions dotées en cours de l'exercice, en précisant la qualité des bénéficiaires prévus par les statuts : NEANT
- Reprise sur l'exercice en distinguant les montants utilisés et non utilisés : NEANT
- Variation de ces provisions en distinguant les montants à l'ouverture et à la clôture ainsi que les variations de l'exercice : NEANT

Contributions en nature

- nombre de personnes mises à disposition, fonction et durée : NEANT
- nature et identification des biens : NEANT

Comptes annuels des personnes morales appartenant au périmètre d'ensemble

Les organisations syndicales qui appliquent la méthode B de l'article L. 2135-2 du code du travail doivent intégrer dans l'annexe de leurs comptes, les éléments relatifs aux personnes morales appartenant au périmètre d'ensemble défini par ledit article, conformément aux dispositions du règlement de l'ANC relatif aux modalités d'applications de l'article L. 2135-2 NEANT

Liste des organismes paritaires auxquels participe la Fédération

-NEANT

Dettes garanties par des suretés réelles NEANT

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	3 627		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		3 627		
	TOTAL		3 627		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		15		
	Prêts et autres immobilisations financières		1 917		
		TOTAL	1 932		
		TOTAL GENERAL	5 559		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			3 627	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL				3 627	
	TOTAL				3 627	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières				1 917	
		TOTAL			1 932	
		TOTAL GENERAL			5 559	

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

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

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immobs corporelles				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 783	195		2 978
Emballages récupérables divers				
TOTAL	2 783	195		2 978
TOTAL GENERAL	2 783	195		2 978

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

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

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 917		1 917
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	6 500	6 500	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		8 417	6 500	1 917
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 500
Disponibilités	
TOTAL	5 500

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	14 046	14 046		
Personnel & comptes rattachés	303	303		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	2 367	2 367		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	37	37		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) (3)	188	188		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	16 941	16 941		

renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		
		Emprunts remboursés en cours d'exer.		
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés		
	(3)	Autres dettes reçues par legs ou donations	116	116

ANNEXE

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 740
Dettes fiscales et sociales	392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 132

DETAIL DES COMPTES

DÉTAIL ACTIF

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres	3 626,80	2 977,72	649,08	844,08
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	3 626,80		3 626,80	3 626,80
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		3 067,59	-3 067,59	-2 872,59
28184000 AMORTSSEMENT MOBILIER		-89,87	89,87	89,87
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
27100000 TITRES IMMOBILISES (DROIT PRO)	15,00		15,00	15,00
Autres	1 917,00		1 917,00	1 917,00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES	1 917,00		1 917,00	1 917,00
TOTAL (I)	5 558,80	2 977,72	2 581,08	2 776,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances reçues par legs ou donations		2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
49600000 PROV. DÉPR. COMPTES DÉBIT. DIV		2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
Autres	6 500,00		6 500,00	6 500,00
46700100 CONSIGNATION LITIGE	1 000,00		1 000,00	1 000,00
46875000 BOURSE GASPERMENT	2 800,00		2 800,00	2 800,00
46876000 BOURSE PEREA	2 700,00		2 700,00	2 700,00
Disponibilités	25 542,70		25 542,70	53 804,05
51200000 CREDIT MUTUEL TRANQUILITE	25 542,70		25 542,70	53 804,05
TOTAL (II)	32 042,70	2 800,00	29 242,70	57 504,05
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	37 601,50	5 777,72	31 823,78	60 280,13

DÉTAIL PASSIF

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

PASSIF (après répartition)

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	40 904,19	60 333,31
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)		60 333,31
Excédent ou déficit de l'exercice	-26 021,39	-19 429,12
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>14 882,80</i>	<i>40 904,19</i>
TOTAL (I)	14 882,80	40 904,19
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 045,82	18 019,02
Dettes fiscales et sociales	2 706,88	1 284,17
42100000 PERSONNEL-REMUNERAT DUES	8,90	8,90
42820000 DETTES PROV PR CONG A PAYER	293,97	293,97
43100000 SECURITE SOCIALE	643,77	574,92
43720000 CAISSE DE RETRAITE	204,70	215,37
43750000 MUTUELLE	1 420,92	
43820000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	97,89	97,89
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	23,73	80,12
44713000 PARTICIP FORMAT PROFESS CONT	13,00	13,00
Créditeurs divers	188,28	72,75
Autres dettes		
TOTAL (IV)	16 940,98	19 375,94
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	31 823,78	60 280,13

DÉTAIL COMPTE DE RÉSULTAT

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	11 430,50	13 349,00
75600000 COTISATIONS	11 430,50	13 349,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	4 108,61	
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	3 400,00	
70880000 AUTR PROD D'ACTIVITES ANNEXES	708,61	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	800,00	2 400,00
74200000 SUBVENTIONS DISNEY	800,00	2 400,00
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		5,96
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE		5,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	16 339,11	15 754,96
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	33 245,65	30 391,75
60600000 ACH NN STOCK MAT ET FOURNIT		50,05
60610000 FOURN NN STOCK EAU, ENERGIE		-59,71
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	416,96	
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	397,91	387,23
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	763,20	4 845,79
61321000 LOCATION SALLE		360,00
61520000 ENTRET ET REPAR SUR BIENS IMMO		71,00
61560000 MAINTENANCE	70,56	
61630000 ASSURANCES TRANSPORT		479,00
62260000 HONORAIRES AVOCAT ET HUISSIER	20 575,36	8 911,80
62264000 HONORAIRES MÉTIS EXP COMPTA	2 157,00	4 047,00
62280000 DIVERS		6 029,72
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	522,12	98,66
62340000 OBJETS PUBLICITAIRES GOODIES	5 962,45	
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS		326,44
62570000 RÉCEPTIONS	313,80	2 170,62
62610000 TÉL - FAX SN, NUMÉRICABLE	723,66	1 129,69
62620000 TÉLÉPHONES MEMBRES	96,83	64,54
62640000 FRAIS POSTAUX (TIMBRES)	177,17	402,08
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	568,63	1 077,84
62800000 DIVERS-COTISATIONS	500,00	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	33,84	
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	33,84	
Salaires et traitements	6 155,65	6 500,03
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	6 155,65	6 206,06

DÉTAIL COMPTE DE RÉSULTAT

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
64120000 CONGES PAYES		293,97
Charges sociales	2 739,12	2 239,32
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	1 429,13	1 645,18
64520000 COTISATIONS RETRAITE	852,55	361,85
64530000 COT CAISSES RETRAITES ET PREV	319,44	
64581000 PROVISION CHARGES SUR CONGES P		97,89
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	138,00	134,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	195,00	389,11
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	195,00	389,11
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1,59	11,43
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	1,59	11,43
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	42 370,85	39 531,64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-26 031,74	-23 776,68
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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		1 833,33
76700000 PROD CESSIONS ACT FINANCIERS		1 833,33
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		1 833,33
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 FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		1 833,33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-26 031,74	-21 943,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	10,35	41 679,42
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	10,35	3 200,00
77100000 PDTS EXCEPT. /OPÉR. GESTION		38 479,42
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10,35	41 679,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		39 072,09
67100000 CHGES EXCEPT. /OPÉR DE GESTION		32 062,09
67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES		1 500,00
67200000 CHARG S/EXERCICES ANTERIEURS		5 510,00
Sur opérations en capital		93,10
67520000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		93,10
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		39 165,19

DÉTAIL COMPTE DE RÉSULTAT

SNS SPECTACLES COM. SPORT & LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10,35	2 514,23
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	16 349,46	59 267,71
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	42 370,85	78 696,83
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-26 021,39	-19 429,12