BILAN - ACTIF

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Exercice N			Exercice N - 1
			Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 717	2 549	168	346
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes (immo. incorporelles)				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 132	16 093	10 039	12 298
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes (immo. corporelles)				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres				
TOTAL (I)			28 849	18 642	10 207	12 643
ACTIF CIRCULANT	Stock et en-cours					
	CRÉANCES	Clients, usagers et comptes rattachés	309		309	42 103
		Reçues par legs ou donations				
		Autres créances	29 523		29 523	25 472
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités		201 503		201 503	101 511
COMPTES DE RÉGULARISATIONS	Charges constatées d'avance		724		724	8 490
	TOTAL (II)		232 059		232 059	177 576
	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Écarts de conversion actif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			260 908	18 642	242 266	190 219

BILAN - PASSIF

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Exercice N	Exercice N - 1
FONDS PROPRES	SANS DROIT DE REPRISE	Fonds propres statutaires (sans droits de reprise)		
		Fonds propres complémentaires (sans droits de reprise)		
	AVEC DROIT DE REPRISE	Fonds propres statutaires (avec droits de reprise)		
		Fonds propres complémentaires (avec droits de reprise)		
	Écarts de réévaluation			
	RÉSERVES	Réserves statutaires ou contractuelles		
		Réserves pour projet de l'entité		
		Autres réserves		
	Report à nouveau		15 202	15 611
	Excédent ou déficit de l'exercice		10 521	(409)
	Situation nette			
	CONSOMPTIBLES	Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées		
	TOTAL (I)		25 724	15 202
FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations			
	Fonds dédiés		10 000	
	TOTAL (II)		10 000	
PROVISIONS	Provisions pour risques		22 401	22 401
	Provisions pour charges			
	TOTAL (III)		22 401	22 401
DETTES	Emprunts obligatoires et assimilés (titres associatifs)			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 857	22 396
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales		53 146	66 266
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		58 494	18 928
	Instruments de trésorerie			
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance		41 645	45 025
	TOTAL (IV)		184 142	152 616
	Écarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I À V)		242 266	190 219

COMPTE DE RÉSULTAT (1/2)

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS D'EXPLOITATION		Cotisations		
	VENTES DE BIENS ET SERVICES	Ventes de biens dont ventes de dons en nature ( )		
		Ventes de prestations de service dont parrainages ( )	526 749	602 392
	PRODUITS DE TIERS FINANCEURS	Concours publics et subventions d'exploitation	155 000	170 000
		Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
		Ressources liées à la générosité du public dont 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	0	2
		TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	681 749	772 395
CHARGES D'EXPLOITATION		Achats de marchandises		
		Variation de stock		
		Autres achats et charges externes	221 121	270 489
		Aides financières		
		Impôts, taxes et versements assimilés	7 515	5 995
		Salaires et traitements	283 629	318 354
		Charges sociales	111 445	121 779
		Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 079	3 279
		Dotations aux provisions		
		Reports en fonds dédiés	10 000	
		Autres charges	34 306	52 729
		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	672 096	772 625
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			9 653	(231)
PRODUITS FINANCIERS		Produits financiers de participations		
		Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
		Autres intérêts et produits assimilés	868	866
		Reprises sur provisions et transferts de charges		
		Différences positives de change		
		Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	868	866

COMPTE DE RÉSULTAT (2/2)

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

		Exercice N	Exercice N - 1
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		(0)
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		(0)
2 - RÉSULTAT FINANCIER	(III - IV)	868	866
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(I - II + III - IV)	10 521	636
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Produits exceptionnels sur reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 044
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 044
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(V - VI)		(1 044)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(VII)		
Impôts sur les bénéfices	(VIII)		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	682 617	773 260
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	672 096	773 669
Excedent ou deficit		10 521	(409)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (IX)		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE EN NATURE (X)		

DÉTAIL DES COMPTES ACTIF

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

RUBRIQUES FISCALES		%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
AM	**Concessions, brevets et droits similaires**	**1,1**	**2 717**	**1,4**	**2 717**		
205000	LOGICIELS	1,1	2 717	1,4	2 717		
AN	**Am/Prov sur Concessions, brevets et droits similaires**	**1,1**	**2 549**	**1,2**	**2 372**	**177**	**7,5**
280500	AMORTISSEMENT LOGICIEL	1,1	2 549	1,2	2 372	177	7,5
BG	**Installations techniques, matériel et outillage industriels**	**10,8**	**26 132**	**12,9**	**24 489**	**1 643**	**6,7**
215400	Matériel industriel	4,3	10 440	5,5	10 440		
218300	Matériel de bureau et informatique	6,5	15 692	7,4	14 049	1 643	11,7
BH	**Am/Prov sur Installations techniques, matériel et outillage industriels**	**6,6**	**16 093**	**6,4**	**12 191**	**3 902**	**32,0**
281540	Am. Matériel industriel	0,5	1 138	0,6	1 138		
281810	Am. Inst Matériel	1,0	2 322			2 322	0,0
281830	Am. Matériel de bureau et informatique	5,2	12 633	5,8	11 053	1 581	14,3
CU	**Clients, usagers et comptes rattachés**	**0,1**	**309**	**22,1**	**42 103**	**-41 794**	**-99,3**
411BRUGES	BRUGGE CONCERTGEBOUW			13,7	25 989	-25 989	-100,0
411GEN	GENEVE			5,3	10 105	-10 105	-100,0
411INF	INSTITUT FRANCAIS			3,0	5 700	-5 700	-100,0
411TEL	TEL AVIV	0,1	309	0,2	309		
DC	**Autres créances**	**12,2**	**29 523**	**13,4**	**25 472**	**4 051**	**15,9**
401ORA	ORANGE	0,2	514			514	0,0
401REV	RE VASION	0,1	150	0,1	150		
441300	CONSEIL REGIONAL SUD-PACA	6,2	15 000	7,9	15 000		
445203	TVA due CE 5,5 %	0,6	1 375			1 375	0,0
445620	TVA déductible sur immobilisations	0,0					0,0
445660	TVA déductible sur biens et services	0,0	25	0,0	47	-22	-47,3
445670	Crédit de TVA à reporter	4,6	11 075	4,7	9 035	2 040	22,6
445880	TVA à régulariser	0,6	1 384	0,7	1 240	144	11,6
DO	**Disponibilités**	**83,2**	**201 503**	**53,4**	**101 511**	**99 992**	**98,5**
510000	CREDIT COOP LIVRET	25,1	60 868	26,7	50 866	10 002	19,7
512100	CREDIT COOPERATIF	58,1	140 684	26,6	50 630	90 053	177,9
531000	Caisse n° 1	0,0	43	0,0	17	26	154,2
540BIC	BICHOT MELANIE	-0,0	-90			-90	0,0
540FEV	FEVRIER GUILLAUME	0,0		0,0			
540JUH	JUHASZ PETER	0,0		0,0			
540MEL	MELLET CAROLINE	-0,0	-2	-0,0	-2		
DS	**Charges constatées d'avance**	**0,3**	**724**	**4,5**	**8 490**	**-7 766**	**-91,5**
486000	Charges constatées d'avance	0,3	724	4,5	8 490	-7 766	-91,5

DÉTAIL DES COMPTES PASSIF

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

RUBRIQUES FISCALES		%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
HQ	**Report à nouveau**	**6,3**	**15 202**	**8,2**	**15 611**	**-409**	**-2,6**
110000	Report à nouveau (solde créditeur)	6,4	15 611	8,2	15 611		
119000	Report à nouveau (solde débiteur)	-0,2	-409			-409	0,0
HS	**Excédent ou déficit de l'exercice**	**4,3**	**10 521**	**-0,2**	**-409**	**10 930**	***-25,7**
IE	**Fonds dédiés**	**4,1**	**10 000**			**10 000**	**0,0**
195000	Fonds dédiés Créations	4,1	10 000			10 000	0,0
II	**Provisions pour risques**	**9,2**	**22 401**	**11,8**	**22 401**		
151000	Prov. pour risques	9,2	22 401	11,8	22 401		
JM	**Dettes fournisseurs et comptes rattachés**	**12,7**	**30 857**	**11,8**	**22 396**	**8 460**	**37,8**
401CBGUIOL	CB GUIOL MP 0001	0,1	203	0,0	62	141	*3,3
401GATJ	GAT JULIA	0,5	1 150			1 150	0,0
401IVER	IVERSEN NIKOLINE DUE			0,3	557	-557	-100,0
401LAB	LA BOITE NOIRE	4,0	9 651			9 651	0,0
401MAI	MAIF			0,1	147	-147	-100,0
401MTV	MONTEVIDEO			0,1	264	-264	-100,0
401ORA	ORANGE			0,2	300	-300	-100,0
401SHU	SHURGARD	0,1	144	0,1	251	-107	-42,7
401SQU	SQUARESPACE	0,0	49			49	0,0
401VIC	BUREAUX VICTORIA PARIS			0,0	79	-79	-100,0
408000	Factures non parvenues	8,1	19 660	10,9	20 736	-1 076	-5,2
IW	**Dettes fiscales et sociales**	**21,9**	**53 146**	**34,8**	**66 266**	**-13 121**	**-19,8**
431000	URSSAF	8,8	21 329	11,6	22 041	-712	-3,2
437300	AUDIENS	5,9	14 253	11,3	21 435	-7 182	-33,5
437400	Pôle Emploi INTERMITTENTS	0,2	431	0,5	911	-481	-52,8
437510	CMB THALIE SANTE	0,1	173	0,2	356	-183	-51,3
437700	URSSAF LIMOGES	0,4	1 039	3,9	7 466	-6 427	-86,1
437800	FNAS			0,9	1 642	-1 642	-100,0
437820	FCAP	0,0		0,0			
438200	Org. sociaux - Charges sociales sur congés à payer	1,8	4 445	1,8	3 352	1 093	32,6
442100	Prélèvement à la source	0,9	2 121	0,4	790	1 331	168,4
445620	TVA déductible sur immobilisations			0,0			-100,0
445700	TVA A 9.2% ACQUITTEE POUR LE COMPTE DE L AUTEUR	0,0		0,0			-93,1
445711	TVA collectée 20 %	0,0		0,0			
445713	TVA collectée 5,5 %	0,6	1 376	0,0	1	1 375	#
447100	Etat - TAXE SUR LES SALAIRES	1,6	3 989	2,1	3 989		
447200	Etat - RETENUE A LA SOURCE	1,1	2 753	1,7	3 300	-547	-16,6
447300	AFDAS	0,5	1 237	0,5	982	255	25,9
JA	**Autres dettes**	**24,1**	**58 494**	**10,0**	**18 928**	**39 566**	***3,1**
411ROUB	ROUBAIX	5,2	12 526	6,6	12 526		
411STOC	STOCKHOLM SWEDEN	15,4	37 221			37 221	0,0
428600	Personnel - Charges à payer	3,5	8 597	3,4	6 402	2 195	34,3
467DCW	DICENTRALIZE CHOREGRAPHIE WORKSHOP	0,1	150			150	0,0
JE	**Produits constatés d'avance**	**17,2**	**41 645**	**23,7**	**45 025**	**-3 380**	**-7,5**
487000	Produit constaté d'avance	17,2	41 645	23,7	45 025	-3 380	-7,5

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
OG	**Ventes de prestations**		**526 749**		**602 392**	**-75 643**	**-12,6**
705000	COPRODUCTIONS 5,5%				65 000	-65 000	-100,0
705100	COPRODUCTIONS CE				38 000	-38 000	-100,0
705200	COPRODUCTIONS EXPORTS				20 000	-20 000	-100,0
706100	Cession de droits 5,5%		136 000		112 040	23 960	21,4
706110	REMBOURSEMENT FRAIS 5,5%		45 730		34 748	10 983	31,6
706200	REMBOURSEMENT FRAIS 20%				440	-440	-100,0
706400	Céssion de Droits CE		229 943		252 289	-22 346	-8,9
706410	REMBOURSEMENT FRAIS CE		98 851		65 151	33 700	51,7
706500	Cession de droits EXPORT				8 000	-8 000	-100,0
706510	REMBOURSEMENT FRAIS EXPORT				309	-309	-100,0
706700	ATELIERS 5,5%		6 000		400	5 600	*15,0
706710	ATELIERS 20%		10 225		853	9 372	*12,0
706720	ATELIERS EXO				5 163	-5 163	-100,0
OI	**Concours publics et subventions d'exploitation**		**155 000**		**170 000**	**-15 000**	**-8,8**
741100	MINISTERE DE LA CULTURE		120 000		110 000	10 000	9,1
741200	REGION SUD PACA		25 000		25 000		
741300	DEPARTEMENT		10 000		10 000		
741400	VILLE DE MARSEILLE				25 000	-25 000	-100,0
OX	**Autres produits**				**2**	**-2**	**-97,6**
758000	Nouveau compte						66,7
758110	Différences de règlement				2	-2	-100,0
PF	**Autres achats et charges externes**		**221 121**		**270 489**	**-49 368**	**-18,2**
604000	Etudes et prestations de service		272		177	94	53,1
605000	Matériel, équipements et travaux		2 558		2 847	-289	-10,2
606300	Fournitures d'entretien et de petit équipement		236		533	-297	-55,7
606400	Fournitures administratives		873		509	364	71,6
606510	DECORS		8 043		13 868	-5 825	-42,0
606520	ACHAT COSTUMES		202		2 979	-2 778	-93,2
606530	FOURNITURES REGIE		612		605	7	1,1
611000	SERVICES EXTERIEURS		14 618		15 099	-481	-3,2
613000	Locations Locaux		7 322		9 549	-2 227	-23,3
613500	LOCATION MATERIEL		989		1 668	-679	-40,7
614000	Charges locatives de copropriété		2 434		333	2 101	*7,3
615000	Entretien et réparations				169	-169	-100,0
616000	Primes d'assurance		598		397	202	50,9
618000	Documentation		30		30		-1,2
621000	Personnel artistique		56 215		76 444	-20 229	-26,5
622000	Intermédiaires et honoraires		4 920		7 165	-2 245	-31,3
623000	Publicité, publications, relations publiques		2 979		2 963	16	0,5
624000	Transport de biens		28 588		14 938	13 649	91,4
625100	Voyages et déplacements		79 850		78 391	1 459	1,9
625500	Hébergements		5 399		35 168	-29 769	-84,6
625600	Missions				56	-56	-100,0
625700	Réceptions		2 321		1 609	713	44,3
626100	Frais postaux		17		138	-121	-87,7
626200	Frais de télécommunications		321		2 919	-2 598	-89,0
627000	Frais bancaires		1 725		1 935	-210	-10,8
PJ	**Impôts, taxes et versements assimilés**		**7 515**		**5 995**	**1 520**	**25,4**
631200	Taxe d'apprentissage		1 481		1 576	-95	-6,0
633300	Participation à la formation professionnelle		4 198		4 419	-221	-5,0
635120	Contribution foncière : CFE		1 836			1 836	0,0

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2025 au 31/12/2025
Période N-1 du 01/01/2024 au 31/12/2024

RUBRIQUES FISCALES		%CA Ex N		%CA Ex N-1		Ecart N/N-1	%
PL	**Salaires et traitements**		**283 629**		**318 354**	**-34 725**	**-10,9**
641000	PERSONNEL ADMINISTRATIF		45 336		59 690	-14 354	-24,0
641100	Nouveau compte		945			945	0,0
641400	INDEMNITES DE FIN DE CONTRAT				-8 606	8 606	100,0
642000	PERSONNEL TECHNIQUE		72 113		78 944	-6 831	-8,6
643100	ARTISTES PERMANENTS		68 808		61 040	7 768	12,7
643200	ARTISTES INTERMITTENTS		51 553		68 326	-16 773	-24,6
644000	Congés Payés		2 195		167	2 028	*13,1
644100	DEFRAIEMENTS		42 679		58 792	-16 113	-27,4
PN	**Charges sociales**		**111 445**		**121 779**	**-10 334**	**-8,5**
645100	Cotisations à l'URSSAF		47 535		51 454	-3 919	-7,6
645110	URSSAF LIMOUSIN		341		581	-240	-41,3
645210	Charges sur congés payés		1 093		35	1 057	*31,0
645300	Cotisations aux caisses de retraites		22 630		22 969	-339	-1,5
645400	Cotisations au Pôle Emploi		4 870		4 793	77	1,6
645500	COTISATIONS CONGES SPECTACLES		19 296		22 827	-3 532	-15,5
645800	POLE EMPLOI INTERMITTENTS		12 116		14 352	-2 236	-15,6
647200	FNAS		2 662		3 761	-1 100	-29,2
647300	FCAP		597		649	-52	-8,0
647500	Cotisations de médecine du travail		306		356	-51	-14,2
PP	**Dotations aux amortissements et aux dépréciations**		**4 079**		**3 279**	**800**	**24,4**
681100	Dot. aux am. sur immobilisations		4 079		3 279	800	24,4
PT	**Reports en fonds dédiés**		**10 000**			**10 000**	**0,0**
689500	REPORTS EN FONDS DEDIES		10 000			10 000	0,0
PV	**Autres charges**		**34 306**		**52 729**	**-18 424**	**-34,9**
651000	Redevances pour brevets, licences, droits…		287			287	0,0
651600	DROITS D AUTEURS VERSES		34 019		52 829	-18 810	-35,6
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTES				-100	100	100,0
QF	**Autres intérêts et produits assimilés**		**868**		**866**	**2**	**0,3**
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS		868		866	2	0,3
QR	**Intérêts et charges assimilées**						**100,0**
661000	Charges d'intérêts						100,0
RN	**Charges exceptionnelles sur opérations en capital**				**1 044**	**-1 044**	**-100,0**
675200	Valeurs comptables d'immobilisations corporelles cédées				1 044	-1 044	-100,0