BILAN - ACTIF

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

			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	2 372	346	523
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes (immo. incorporelles)				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 489	12 191	12 298	5 032
		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)			27 206	14 563	12 643	5 555
ACTIF CIRCULANT	Stock et en-cours					
	CRÉANCES	Clients, usagers et comptes rattachés	42 103		42 103	57 253
		Reçues par legs ou donations				
		Autres créances	25 472		25 472	16 057
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités		101 511		101 511	130 296
COMPTES DE RÉGULARISATIONS	Charges constatées d'avance		8 490		8 490	6 230
	TOTAL (II)		177 576		177 576	209 835
	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Écarts de conversion actif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			204 782	14 563	190 219	215 390

BILAN - PASSIF

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

			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		15 611	3 934
	Excédent ou déficit de l'exercice		(409)	11 677
	Situation nette			
	CONSOMPTIBLES	Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées		
TOTAL (I)			15 202	15 611
FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations			
	Fonds dédiés			
TOTAL (II)				
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		22 396	25 192
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales		66 266	86 264
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		18 928	27 922
	Instruments de trésorerie			
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance		45 025	38 000
TOTAL (IV)			152 616	177 378
Écarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			190 219	215 390

COMPTE DE RÉSULTAT (1/2)

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

			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 ( )	602 392	753 097
	PRODUITS DE TIERS FINANCEURS	Concours publics et subventions d'exploitation	170 000	164 000
		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	2	4
		TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	772 395	917 101
CHARGES D'EXPLOITATION		Achats de marchandises		
		Variation de stock		
		Autres achats et charges externes	270 489	327 448
		Aides financières		
		Impôts, taxes et versements assimilés	5 995	12 801
		Salaires et traitements	318 354	354 003
		Charges sociales	121 779	132 957
		Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 279	25 297
		Dotations aux provisions		
		Reports en fonds dédiés		
		Autres charges	52 729	48 808
		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	772 625	901 314
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION		(I - II)	(231)	15 787
PRODUITS FINANCIERS		Produits financiers de participations		
		Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
		Autres intérêts et produits assimilés	866	1 105
		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)	866	1 105

COMPTE DE RÉSULTAT (2/2)

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

		Exercice N	Exercice N - 1
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	(0)	(0)
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	(0)	(0)
2 - RÉSULTAT FINANCIER	(III - IV)	866	1 105
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(I - II + III - IV)	636	16 892
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		24
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 044	5 191
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 044	5 215
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(V - VI)	(1 044)	(5 215)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(VII)		
Impôts sur les bénéfices	(VIII)		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	773 260	918 206
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	773 669	906 529
Excedent ou deficit		(409)	11 677
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 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
AM	**Concessions, brevets et droits similaires**	**1,4**	**2 717**	**1,3**	**2 717**		
205000	LOGICIELS	1,4	2 717	1,3	2 717		
AN	**Am/Prov sur Concessions, brevets et droits similaires**	**1,2**	**2 372**	**1,0**	**2 194**	**177**	**8,1**
280500	AMORTISSEMENT LOGICIEL	1,2	2 372	1,0	2 194	177	8,1
BG	**Installations techniques, matériel et outillage industriels**	**12,9**	**24 489**	**7,3**	**15 824**	**8 664**	**54,8**
215400	Matériel industriel	5,5	10 440			10 440	0,0
218200	Matériel de transport			0,7	1 541	-1 541	-100,0
218300	Matériel de bureau et informatique	7,4	14 049	6,6	14 284	-235	-1,6
BH	**Am/Prov sur Installations techniques, matériel et outillage industriels**	**6,4**	**12 191**	**5,0**	**10 792**	**1 399**	**13,0**
281540	Am. Matériel industriel	0,6	1 138			1 138	0,0
281820	Am. Matériel de transport			0,4	852	-852	-100,0
281830	Am. Matériel de bureau et informatique	5,8	11 053	4,6	9 940	1 113	11,2
CU	**Clients, usagers et comptes rattachés**	**22,1**	**42 103**	**26,6**	**57 253**	**-15 150**	**-26,5**
411AIX	AIX EN PROVENCE GRAND THEATRE			2,4	5 275	-5 275	-100,0
411BRUGES	BRUGGE CONCERTGEBOUW	13,7	25 989			25 989	0,0
411GEN	GENEVE	5,3	10 105			10 105	0,0
411INF	INSTITUT FRANCAIS	3,0	5 700	2,6	5 700		
411LUDSHA	LUDWIGSHAFEN			6,7	14 500	-14 500	-100,0
411SAD	SADLER'S WELLS TRUST LONDON			5,0	10 761	-10 761	-100,0
411STM	SAINTE MAXIME			0,4	823	-823	-100,0
411TEL	TEL AVIV	0,2	309			309	0,0
418100	Clients - Factures à établir			9,4	20 194	-20 194	-100,0
DC	**Autres créances**	**13,4**	**25 472**	**7,5**	**16 057**	**9 415**	**58,6**
401REV	RE VASION	0,1	150	0,1	150		
441300	CONSEIL REGIONAL SUD-PACA	7,9	15 000	3,5	7 500	7 500	100,0
445620	TVA déductible sur immobilisations			0,0			-100,0
445660	TVA déductible sur biens et services	0,0	47	0,7	1 474	-1 427	-96,8
445670	Crédit de TVA à reporter	4,7	9 035	2,3	5 026	4 009	79,8
445711	TVA collectée 20 %			0,0			-100,0
445880	TVA à régulariser	0,7	1 240	0,9	1 906	-666	-34,9
DO	**Disponibilités**	**53,4**	**101 511**	**60,5**	**130 296**	**-28 785**	**-22,1**
510000	CREDIT COOP LIVRET	26,7	50 866	9,9	21 267	29 599	139,2
512100	CREDIT COOPERATIF	26,6	50 630	50,7	109 260	-58 630	-53,7
531000	Caisse n° 1	0,0	17	0,0	5	12	*3,5
540CARR	CARRE MARJORIE			-0,1	-236	236	100,0
540FEV	FEVRIER GUILLAUME	0,0					0,0
540JUH	JUHASZ PETER	0,0					0,0
540MEL	MELLET CAROLINE	-0,0	-2			-2	0,0
DS	**Charges constatées d'avance**	**4,5**	**8 490**	**2,9**	**6 230**	**2 260**	**36,3**
486000	Charges constatées d'avance	4,5	8 490	2,9	6 230	2 260	36,3

DÉTAIL DES COMPTES PASSIF

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
HQ	**Report à nouveau**	**8,2**	**15 611**	**1,8**	**3 934**	**11 677**	***4,0**
110000	Report à nouveau (solde créditeur)	8,2	15 611	1,8	3 934	11 677	*4,0
HS	**Excédent ou déficit de l'exercice**	**-0,2**	**-409**	**5,4**	**11 677**	**-12 086**	**-103,5**
II	**Provisions pour risques**	**11,8**	**22 401**	**10,4**	**22 401**		
151000	Prov. pour risques	11,8	22 401	10,4	22 401		
JM	**Dettes fournisseurs et comptes rattachés**	**11,8**	**22 396**	**11,7**	**25 192**	**-2 796**	**-11,1**
401BMG	BMG RIGHTS MANAGEMENTS			1,1	2 440	-2 440	-100,0
401CBGUIOL	CB GUIOL MP 0001	0,0	62			62	0,0
401DLB	DLB SPECTACLES PERFORMING ARTS			1,7	3 566	-3 566	-100,0
401GAT	GAT EMANUEL			2,7	5 794	-5 794	-100,0
401IVER	IVERSEN NIKOLINE DUE	0,3	557			557	0,0
401MAI	MAIF	0,1	147			147	0,0
401MTV	MONTEVIDEO	0,1	264	0,1	210	54	25,7
401ORA	ORANGE	0,2	300			300	0,0
401SHU	SHURGARD	0,1	251			251	0,0
401VIC	BUREAUX VICTORIA PARIS	0,0	79	0,0	79		
408000	Factures non parvenues	10,9	20 736	6,1	13 102	7 634	58,3
IW	**Dettes fiscales et sociales**	**34,8**	**66 266**	**40,1**	**86 264**	**-19 998**	**-23,2**
431000	URSSAF	11,6	22 041	12,8	27 576	-5 535	-20,1
437300	AUDIENS	11,3	21 435	18,1	38 962	-17 527	-45,0
437400	Pôle Emploi INTERMITTENTS	0,5	911	0,2	424	488	115,2
437510	CMB THALIE SANTE	0,2	356	0,3	636	-279	-44,0
437700	URSSAF LIMOGES	3,9	7 466	1,1	2 278	5 188	*3,3
437800	FNAS	0,9	1 642	0,5	1 088	553	50,8
437820	FCAP	0,0		0,1	188	-188	-99,9
438200	Org. sociaux - Charges sociales sur congés à payer	1,8	3 352	1,5	3 317	35	1,1
442100	Prélèvement à la source	0,4	790	1,4	3 011	-2 220	-73,8
445620	TVA déductible sur immobilisations	0,0					0,0
445700	TVA A 9.2% ACQUITTEE POUR LE COMPTE DE L AUTEUR	0,0					0,0
445711	TVA collectée 20 %	0,0					0,0
445713	TVA collectée 5,5 %	0,0	1	0,2	504	-504	-99,9
447100	Etat - TAXE SUR LES SALAIRES	2,1	3 989	1,9	3 989		
447200	Etat - RETENUE A LA SOURCE	1,7	3 300	1,4	3 083	217	7,0
447300	AFDAS	0,5	982	0,6	1 209	-227	-18,8
JA	**Autres dettes**	**10,0**	**18 928**	**13,0**	**27 922**	**-8 994**	**-32,2**
411ROUB	ROUBAIX	6,6	12 526	5,8	12 526		
421CARRE	CARRE MARJORIE			4,0	8 606	-8 606	-100,0
421WIL	WILHELMSSON Sara			0,3	555	-555	-100,0
428600	Personnel - Charges à payer	3,4	6 402	2,9	6 235	167	2,7
JE	**Produits constatés d'avance**	**23,7**	**45 025**	**17,6**	**38 000**	**7 025**	**18,5**
487000	Produit constaté d'avance	23,7	45 025	17,6	38 000	7 025	18,5

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%CA Ex N	%CA Ex N-1	Ecart N/N-1	%
OG	**Ventes de prestations**	**602 392**	**753 097**	**-150 705**	**-20,0**
705000	COPRODUCTIONS 5,5%	65 000	10 000	55 000	*6,5
705100	COPRODUCTIONS CE	38 000	70 000	-32 000	-45,7
705200	COPRODUCTIONS EXPORTS	20 000		20 000	0,0
706001	INDEMNITES ANNULATION		20 194	-20 194	-100,0
706100	Cession de droits 5,5%	112 040	197 692	-85 652	-43,3
706110	REMBOURSEMENT FRAIS 5,5%	34 748	73 363	-38 615	-52,6
706200	REMBOURSEMENT FRAIS 20%	440		440	0,0
706400	Céssion de Droits CE	252 289	203 685	48 604	23,9
706410	REMBOURSEMENT FRAIS CE	65 151	70 710	-5 559	-7,9
706500	Cession de droits EXPORT	8 000	75 500	-67 500	-89,4
706510	REMBOURSEMENT FRAIS EXPORT	309	22 766	-22 457	-98,6
706700	ATELIERS 5,5%	400	300	100	33,3
706710	ATELIERS 20%	853	8 498	-7 645	-90,0
706720	ATELIERS EXO	5 163	389	4 774	*13,3
OI	**Concours publics et subventions d'exploitation**	**170 000**	**164 000**	**6 000**	**3,7**
741100	MINISTERE DE LA CULTURE	110 000	110 000		
741200	REGION SUD PACA	25 000	25 000		
741300	DEPARTEMENT	10 000	10 000		
741400	VILLE DE MARSEILLE	25 000		25 000	0,0
741500	INSTITUT FRANCAIS		19 000	-19 000	-100,0
OX	**Autres produits**	**2**	**4**	**-2**	**-47,2**
758000	Nouveau compte				-78,6
758110	Différences de règlement	2	4	-2	-46,0
PF	**Autres achats et charges externes**	**270 489**	**327 448**	**-56 959**	**-17,4**
604000	Etudes et prestations de service	177	13	165	*14,0
605000	Matériel, équipements et travaux	2 847	1 418	1 429	100,8
606130	ENERGIES (carburant, élèctricité)		102	-102	-100,0
606300	Fournitures d'entretien et de petit équipement	533	445	88	19,8
606400	Fournitures administratives	509	729	-220	-30,2
606510	DECORS	13 868		13 868	0,0
606520	ACHAT COSTUMES	2 979	304	2 676	*9,8
606530	FOURNITURES REGIE	605	492	113	23,0
611000	SERVICES EXTERIEURS	15 099	29 838	-14 738	-49,4
613000	Locations Locaux	9 549	10 028	-479	-4,8
613500	LOCATION MATERIEL	1 668		1 668	0,0
614000	Charges locatives de copropriété	333	653	-320	-49,0
615000	Entretien et réparations	169		169	0,0
616000	Primes d'assurance	397	825	-429	-51,9
618000	Documentation	30	827	-797	-96,4
621000	Personnel artistique	76 444	79 709	-3 265	-4,1
622000	Intermédiaires et honoraires	7 165	23 788	-16 623	-69,9
622700	Frais d'actes et de contentieux		310	-310	-100,0
623000	Publicité, publications, relations publiques	2 963	2 446	517	21,2
624000	Transport de biens	14 938	10 851	4 087	37,7
625100	Voyages et déplacements	78 391	120 510	-42 119	-35,0
625500	Hébergements	35 168	25 800	9 369	36,3
625600	Missions	56	10 742	-10 686	-99,5
625700	Réceptions	1 609	813	796	98,0
626100	Frais postaux	138	23	114	*5,9
626200	Frais de télécommunications	2 919	3 492	-573	-16,4
627000	Frais bancaires	1 935	3 291	-1 356	-41,2

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

GAT AND CO - 13001 MARSEILLE
SIRET 49302688400053

Période N du 01/01/2024 au 31/12/2024
Période N-1 du 01/01/2023 au 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
PJ	**Impôts, taxes et versements assimilés**		**5 995**		**12 801**	**-6 806**	**-53,2**
631100	Taxe sur les salaires				4 767	-4 767	-100,0
631200	Taxe d'apprentissage		1 576		1 721	-145	-8,4
633300	Participation à la formation professionnelle		4 419		4 979	-560	-11,2
635120	Contribution foncière : CFE				1 198	-1 198	-100,0
637800	TAXES DIVERSES				135	-135	-100,0
PL	**Salaires et traitements**		**318 354**		**354 003**	**-35 649**	**-10,1**
641000	PERSONNEL ADMINISTRATIF		59 690		48 000	11 690	24,4
641400	INDEMNITES DE FIN DE CONTRAT		-8 606		8 606	-17 212	-200,0
642000	PERSONNEL TECHNIQUE		78 944		82 226	-3 282	-4,0
643100	ARTISTES PERMANENTS		61 040		57 156	3 884	6,8
643200	ARTISTES INTERMITTENTS		68 326		89 184	-20 858	-23,4
644000	Congés Payés		167		337	-170	-50,4
644100	DEFRAIEMENTS		58 792		68 494	-9 701	-14,2
PN	**Charges sociales**		**121 779**		**132 957**	**-11 179**	**-8,4**
645100	Cotisations à l'URSSAF		51 454		55 916	-4 462	-8,0
645110	URSSAF LIMOUSIN		581		187	394	*3,1
645210	Charges sur congés payés		35		420	-385	-91,6
645300	Cotisations aux caisses de retraites		22 969		24 968	-1 999	-8,0
645400	Cotisations au Pôle Emploi		4 793		4 416	376	8,5
645500	COTISATIONS CONGES SPECTACLES		22 827		26 508	-3 680	-13,9
645800	POLE EMPLOI INTERMITTENTS		14 352		15 839	-1 487	-9,4
647200	FNAS		3 761		4 010	-249	-6,2
647300	FCAP		649		692	-43	-6,3
647500	Cotisations de médecine du travail		356			356	*-2095,1
PP	**Dotations aux amortissements et aux dépréciations**		**3 279**		**25 297**	**-22 018**	**-87,0**
681000	PROVISION POUR RISQUES				22 401	-22 401	-100,0
681100	Dot. aux am. sur immobilisations		3 279		2 896	383	13,2
PV	**Autres charges**		**52 729**		**48 808**	**3 921**	**8,0**
651000	Redevances pour brevets, licences, droits…				41 646	-41 646	-100,0
651600	DROITS D AUTEURS VERSES		52 829		7 130	45 699	*7,4
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTES		-100			-100	0,0
658110	Différences de règlement				32	-32	-100,0
QF	**Autres intérêts et produits assimilés**		**866**		**1 105**	**-239**	**-21,6**
764000	Revenus des valeurs mobilières de placement				1 105	-1 105	-100,0
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS		866			866	0,0
QR	**Intérêts et charges assimilées**						**-121,4**
661000	Charges d'intérêts						-121,4
RL	**Charges exceptionnelles sur opérations de gestion**				**24**	**-24**	**-100,0**
671200	Pénalités Amendes fiscales				24	-24	-100,0
RN	**Charges exceptionnelles sur opérations en capital**		**1 044**		**5 191**	**-4 146**	**-79,9**
675200	Valeurs comptables d'immobilisations corporelles cédées		1 044			1 044	0,0
678800	Charges exceptionnelles diverses				5 191	-5 191	-100,0