



S. E. C. A.

SOCIETE EUROPEENNE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT

ASS ARCHAOS

22 boulevard de la Méditerranée

13015 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU : 31 décembre 2025

SOMMAIRE

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat	12
Annexe des comptes annuels	16

ATTESTATION

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

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

ASS ARCHAOS

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

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 du bilan	667 629 €
Total ressources	2 790 696 €
Résultat net comptable	-17 107 €

Laurence Taupin,
Directrice.

Fait à Paris,
Le 20/03/2026.

Yelena Maurer,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles				2,08		0,87
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	10 009	3 095	6 914			
Autres immobilisations incorporelles	40 657	33 691	6 965		10 699	
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				11,49		7,18
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	357 108	289 800	67 308		78 041	
Autres immobilisations corporelles	712 808	703 385	9 423		9 938	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				1,94		1,05
Participations	3 645		3 645		3 584	
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 280		9 280		9 280	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 133 506	1 029 971	103 534	15,51	111 541	9,10
Stocks et en-cours						
Créances				37,35		31,30
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	3 222		3 222		173	
Créances reçues par legs ou donations						
Avances et acomptes versés /cdes					29 961	
Autres créances	224 616		224 616		242 545	
Charges constatées d'avance	21 537		21 537		110 852	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	314 719		314 719	47,14	730 074	59,59
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	564 095		564 095	84,49	1 113 605	90,90
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 697 601	1 029 971	667 629	100	1 225 146	100

BILAN PASSIF

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
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 réserves				
Report à nouveau	120 081	17,99	98 560	8,04
Excédent ou déficit de l'exercice	-17 107	-2,56	21 521	1,76
Situation nette (sous-total)	102 973	15,42	120 081	9,80
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	52 426	7,85	72 198	5,89
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	155 399	23,28	192 279	15,69
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	22 900	3,43	352 169	28,75
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	22 900	3,43	352 169	28,75
Provisions pour risques			75 000	6,12
Provisions pour charges	56 106	8,40	71 727	5,85
TOTAL DES PROVISIONS (III)	56 106	8,40	146 727	11,98
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	749	0,11	607	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	720	0,11	47 348	3,86
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	186 554	27,94	154 855	12,64
Fournisseurs, factures non parvenues	24 727	3,70	31 990	2,61
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	94 855	14,21	108 531	8,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 940	1,79		
Autres dettes			390	0,03
Produits constatés d'avance	113 680	17,03	190 250	15,53
TOTAL DES DETTES (IV)	433 224	64,89	533 971	43,58
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	667 629	100	1 225 146	100

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	623 370	122 090	501 280	410,58
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 615 348	1 707 536	-92 188	-5,40
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	92 000	30 000	62 000	206,67
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	98 016	6 816	91 200	
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés	352 169		352 169	
Autres produits	9 793	189	9 604	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 790 696	1 866 631	924 065	49,50
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 708 795	603 505	1 105 290	183,15
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	43 297	34 732	8 566	24,66
Salaires	674 396	537 663	136 733	25,43
Cotisations sociales	277 435	221 208	56 227	25,42
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 909	32 742	-1 833	-5,60
Dotations aux provisions	7 395	81 668	-74 273	-90,95
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées	85		85	
Report des fonds dédiés	22 900	352 169	-329 269	-93,50
Autres charges	43 974	12 566	31 408	249,95
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 809 186	1 876 253	932 934	49,72
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-18 490	-9 622	-8 868	-92,17

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 383	2 624	-1 242	-47,31
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 383	2 624	-1 242	-47,31
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 383	2 624	-1 242	-47,31
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-17 107	-6 998	-10 110	-144,48
Produits exceptionnels (V)		34 732	-34 732	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		1 239	-1 239	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		33 493	-33 493	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)		4 975	-4 975	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 792 079	1 903 987	888 092	46,64
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 809 186	1 882 467	926 720	49,23
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-17 107	21 521	-38 628	-179,49
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-17 107	21 521	-38 628	-179,49

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,	6 914,00		6 914,00	
2051000000 LOGICIELS	10 008,95	3 094,95	6 914,00	223,40
2805100000 AMORT.LOGICIELS	-3 094,95	-3 094,95		
Autres immobilisations incorporelles	6 965,48	10 698,81	-3 733,33	-34,89
2081000000 AUTRES IMMO INCOROP.	40 656,75	40 656,75		
2808100000 AMORT.AUTRES IMMO INCORP	-33 691,27	-29 957,94	-3 733,33	-12,46
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	67 307,59	78 040,93	-10 733,34	-13,75
2154100000 MAT.ATELIER	47 729,07	44 929,07	2 800,00	6,23
2154200000 MATERIEL DE SCENE	134 496,12	124 546,12	9 950,00	7,99
2157000000 AGENCEMT AMENAGEMT	174 882,52	174 882,52		
2815410000 AMORT.MAT.ATELIER	-39 680,83	-36 930,42	-2 750,41	-7,45
2815420000 AMORT.MAT.SCENE	-123 618,00	-115 409,29	-8 208,71	-7,11
2815700000 AMORT.AGENCEMT	-126 501,29	-113 977,07	-12 524,22	-10,99
Autres immobilisations corporelles	9 422,83	9 937,72	-514,89	-5,18
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES	674 517,33	674 517,33		
2183100000 MATERIEL DE BUREAU	38 290,52	36 485,31	1 805,21	4,95
2818100000 AMORT.INSTAL.GENERALES	-673 122,02	-672 531,72	-590,30	-0,09
2818310000 AMORT.MATERIEL BUREAU	-30 263,00	-28 533,20	-1 729,80	-6,06
Immobilisations financières				
Participations	3 644,75	3 583,75	61,00	1,70
2611000000 ACTIONS TITRES PARTICIP.	3 644,75	3 583,75	61,00	1,70
Autres immobilisations financières	9 279,77	9 279,77		
2751000000 DEPOTS VERSES	9 192,77	9 192,77		
2755000000 CAUTIONNEMENTS VERSES	87,00	87,00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	103 534,42	111 540,98	-8 006,56	-7,18
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	3 222,41	172,58	3 049,83	
4110000000 COLLECTIF CLIENTS	2 982,37	172,58	2 809,79	
4181000000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	240,04		240,04	
Avances et acomptes versés sur commandes		29 961,40	-29 961,40	-100,00
Autres créances	224 616,41	242 545,14	-17 928,73	-7,39
4211000000 REMUNERATIONS A PAYER		124,63	-124,63	-100,00
4250000000 PERSONNEL AVANCES ACOMPTE	2 500,00		2 500,00	
4417411000 SUB AIX MARSEILLE METROPOLE MP	16 000,00	1 000,00	15 000,00	
4417412000 SUBV REGIONS	67 500,00	150 000,00	-82 500,00	-55,00
4417413000 SUBV DEPARTEMENT	70 000,00		70 000,00	
4417800000 AUTRES SUBVENTIONS A RECEVOIR	416,66		416,66	
4440000000 ETAT IMPOT/BENEFICES		6 798,00	-6 798,00	-100,00
4442000000 ETAT IS A PAYER	6 218,00		6 218,00	
4456200000 TVA DED IMMOBILISATIONS	1 990,00		1 990,00	
4456600000 T.V.A. DEDU./BIENS & SERV	4 633,62	17 366,23	-12 732,61	-73,32
4456700000 CREDIT T.V.A. A REPORTER	1 047,00	8 726,00	-7 679,00	-88,00
4457100000 T.V.A. COLLECTEE 2.1%		300,71	-300,71	-100,00
4457120000 T.V.A. COLLECTEE 20 %		149,73	-149,73	-100,00
4458300000 CREDIT T.C.A. REMBOURS.	30 000,00	14 497,00	15 503,00	106,94
4458600000 T.V.A.DEDUCT.FACT.RECEV.	4 061,13	2 517,84	1 543,29	61,29
4458700000 TVA S/FACTURES A ETABLIR		65,00	-65,00	-100,00
4487000000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		500,00	-500,00	-100,00
4671300000 FONDATION DE FRANCE	20 250,00	40 500,00	-20 250,00	-50,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Charges constatées d'avance	21 537,37	110 851,65	-89 314,28	-80,57
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVCE	21 537,37	110 851,65	-89 314,28	-80,57
Disponibilités	314 718,72	730 073,78	-415 355,06	-56,89
5123000000 CREDIT COOPERATIF	110 504,38	213 591,44	-103 087,06	-48,26
5123200000 LIVRET CSL	195 344,36	499 032,66	-303 688,30	-60,86
5123500000 CREDIT COOPERATIF REGIE	5 572,49	13 808,12	-8 235,63	-59,64
5300000000 CAISSE	3 297,49	2 540,50	756,99	29,80
5400800000 REGIE DIVERSES		1 101,06	-1 101,06	-100,00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	564 094,91	1 113 604,55	-549 509,64	-49,35
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	667 629,33	1 225 145,53	-557 516,20	-45,51

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Report à nouveau	120 080,63	98 560,13	21 520,50	21,83
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	120 080,63	98 560,13	21 520,50	21,83
Excédent ou déficit de l'exercice	-17 107,44	21 520,50	-38 627,94	-179,49
Situation nette (sous-total)	102 973,19	120 080,63	-17 107,44	-14,25
Subventions d'investissement	52 426,25	72 198,26	-19 772,01	-27,39
1311300000 SUBV EQ DRAC 2021	99 050,00	99 050,00		
1311400000 SUBV INV DRAC 2024	10 000,00	10 000,00		
1312600000 SUBV INV REGION 2019	12 000,00	12 000,00		
1312700000 SUBV INV REGION 2020	7 300,00	7 300,00		
1313500000 SUBV INV CONSEIL GENERAL 2019	12 000,00	12 000,00		
1314600000 SUBV.INV.VILLE MARSEILLE 2019	15 000,00	15 000,00		
1314700000 SUBV.INV.VILLE 2020	6 800,00	6 800,00		
1391300000 REINT.SUBV.DRAC 2021	-51 221,07	-38 839,82	-12 381,25	-31,88
1391400000 REINT.SUBV DRAC 2024	-5 402,68	-3 996,13	-1 406,55	-35,20
1392600000 REINT SUBV REGION 2019	-12 000,00	-10 888,50	-1 111,50	-10,21
1392700000 REINT SUBV REGION 2020	-7 300,00	-6 072,03	-1 227,97	-20,22
1393500000 REINT SUBV CG 2019	-12 000,00	-10 888,50	-1 111,50	-10,21
1394600000 REINT SUBV VILLE 2019	-15 000,00	-13 610,63	-1 389,37	-10,21
1394700000 REINT SUBV VILLE 2020	-6 800,00	-5 656,13	-1 143,87	-20,22
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	155 399,44	192 278,89	-36 879,45	-19,18
Fonds dédiés	22 900,00	352 169,00	-329 269,00	-93,50
1940000000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	22 900,00	352 169,00	-329 269,00	-93,50
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	22 900,00	352 169,00	-329 269,00	-93,50
Provisions pour risques		75 000,00	-75 000,00	-100,00
1510000000 PROVISIONS POUR RISQUES		75 000,00	-75 000,00	-100,00
Provisions pour charges	56 106,00	71 727,00	-15 621,00	-21,78
1521000000 PROV PENSIONS RETRAITE	56 106,00		56 106,00	
1530000000 PROV PENSIONS RETRAITE		48 711,00	-48 711,00	-100,00
1581000000 PROVISIONS REMISES EN ETAT		23 016,00	-23 016,00	-100,00
TOTAL DES PROVISIONS (III)	56 106,00	146 727,00	-90 621,00	-61,76
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	749,09	607,17	141,92	23,37
5181000000 INTERETS COURUS	538,05		538,05	
5186000000 INTERETS COURUS A PAYER		607,17	-607,17	-100,00
5400800000 REGIE DIVERSES	211,04		211,04	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	720,00	47 348,00	-46 628,00	-98,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 553,51	154 855,14	31 698,37	20,47
4010000000 COLLECTIF FOURNISSEURS	186 553,51	154 855,14	31 698,37	20,47
Fournisseurs, factures non parvenues	24 726,75	31 989,60	-7 262,85	-22,70
4081000000 FOURN.FACT.NON PARV.	24 726,75	31 989,60	-7 262,85	-22,70
Dettes fiscales et sociales	94 854,54	108 530,73	-13 676,19	-12,60
4220000000 CSE A PAYER	242,02	444,34	-202,32	-45,53
4282000000 PROV CONGES PAYES	28 847,00	26 248,00	2 599,00	9,90
4311000000 U.R.S.S.A.F.	22 092,00	23 976,00	-1 884,00	-7,86
4312000000 URSSAF LIMOUSAIN (DA)	197,00	197,00		
4313000000 URSSAF FORM CONTIN ET TAXE APP		5 034,04	-5 034,04	-100,00
4371000000 AUDIENS	12 333,18	11 700,57	632,61	5,41
4372000000 ASSEDIC ANNECY	353,43	2 745,57	-2 392,14	-87,13
4376000000 AFDAS	4 381,61	3 624,47	757,14	20,89
4378200000 FNAS A PAYER		1 630,35	-1 630,35	-100,00
4379000000 CMB	586,24	272,39	313,85	115,22
4382000000 CHARGES SOCIALES S/CP	15 986,00	16 284,00	-298,00	-1,83
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 465,00	2 485,00	-20,00	-0,80
4457100000 T.V.A. COLLECTEE 2.1%	37,07		37,07	
4457110000 TVA COLLECTÉE 10 %	18,90		18,90	
4457120000 T.V.A. COLLECTEE 20 %	2 470,21		2 470,21	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
4457200000 TVA COLLECTEE 5.5%	83,87		83,87	
4458700000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	40,01		40,01	
4471100000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 721,00	13 889,00	-9 168,00	-66,01
Dettes immobilisations et comptes rattachés	11 940,00		11 940,00	
Autres dettes		390,00	-390,00	-100,00
4198000000 RRR A ACCORDER /AVOIRS A ETABL		390,00	-390,00	-100,00
Produits constatés d'avance	113 680,00	190 250,00	-76 570,00	-40,25
4870000000 PRODUITS CONST. D'AVANCE	113 680,00	190 250,00	-76 570,00	-40,25
TOTAL DES DETTES (IV)	433 223,89	533 970,64	-100 746,75	-18,87
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	667 629,33	1 225 145,53	-557 516,20	-45,51

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	623 370,36	122 090,02	501 280,34	410,58
7060100000 VENTE ATELIER	17 775,16	12 550,27	5 224,89	41,63
7060130000 MARCHÉS PUBLICS COMMANDES	145 788,76	70 577,00	75 211,76	106,57
7060200000 VENTE STAGES	9 225,00	5 825,00	3 400,00	58,37
7061300000 INTERVENTION PEDAGOGIQUE		5 041,00	-5 041,00	-100,00
7065100000 RECETTES BILLETTERIE	172 819,32	14 304,25	158 515,07	
7065200000 RECETTES BILLETTERIE 5.5%	196 269,27		196 269,27	
7065300000 RECETTE DE VENTE 10%	189,00		189,00	
7066000000 COREALISATIONS	5 638,22		5 638,22	
7068000000 AUTRES PRESTATIONS	33 978,15	5 358,33	28 619,82	534,12
7082000000 COMMISSIONS ET COURTAGES	33 790,32		33 790,32	
7083000000 ENTRAÎNEMENTS LIBRES	4 557,00	7 100,09	-2 543,09	-35,82
7085100000 REFACTURATION DE FRAIS	3 340,16	1 334,08	2 006,08	150,37
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 615 348,09	1 707 536,00	-92 187,91	-5,40
7411100000 SUBVENTION MINISTERE	430 000,00	400 000,00	30 000,00	7,50
7412000000 SUBV.CONSEIL REGIONAL	150 000,00	250 000,00	-100 000,00	-40,00
7413000000 SUBV.CONSEIL GENERAL	180 000,00	170 000,00	10 000,00	5,88
7414000000 SUBV VILLE	674 000,00	674 000,00		
7414100000 SUBV METROPOLE AIX MARSEILLE	80 039,44	63 000,00	17 039,44	27,05
7415000000 SUBV FONDATION	20 250,00	27 097,00	-6 847,00	-25,27
7417200000 PARIS OLYMPIADES		25 000,00	-25 000,00	-100,00
7470000000 QUOTE PART SUBV INVESTISSEMENT	19 772,01		19 772,01	
7481100000 SUBV MINIST.AIDE CREATION	33 500,00	31 300,00	2 200,00	7,03
7483000000 SUBV CG AFFECTEE	6 000,00		6 000,00	
7483100000 SUBV DD COHESION SOCIALE	9 120,00	12 860,00	-3 740,00	-29,08
7484000000 SUBV VILLE AFFECTEE	7 000,00	42 279,00	-35 279,00	-83,44
7488000000 AUTRES SUBVENTIONS	5 666,64	12 000,00	-6 333,36	-52,78
Ressources liées à la générosité du public				
Mécénats	92 000,00	30 000,00	62 000,00	206,67
7542000000 MECENAT	92 000,00	30 000,00	62 000,00	206,67
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	98 016,00	6 816,00	91 200,00	
7815000000 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX	98 016,00	6 816,00	91 200,00	
Utilisations des fonds dédiés	352 169,00		352 169,00	
7894000000 REP.RESSOURCES UTILISEES	352 169,00		352 169,00	
Autres produits	9 792,91	188,84	9 604,07	
7581000000 PROD.DIVERS/GESTION COUR.	6 015,30	188,84	5 826,46	
7587000000 INDEMNITES ASSURANCE	3 777,61		3 777,61	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	2 790 696,36	1 866 630,86	924 065,50	49,50
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	1 708 795,35	603 505,15	1 105 290,20	183,15
6041000000 ACHATS DE SPECTACLES	358 945,72	39 412,87	319 532,85	810,73
6041100000 COPRODUCTION	250 000,00	62 500,00	187 500,00	300,00
6041300000 COREALISATION	50 331,85		50 331,85	
6041500000 FRAIX ANNEXES SUR ACHATS DE SP	45 269,97	6 591,40	38 678,57	586,80
6043000000 PARTICIPATION RESIDENCE	43 344,00	21 600,00	21 744,00	100,67
6044000000 PRESTATION TECHNIQUE	8 801,11	5 600,00	3 201,11	57,16
6045000000 PRESTATIONS ATELIERS	59 583,50	70 505,00	-10 921,50	-15,49
6046000000 PRESTATION ARTISTIQUE	34 629,58	26 124,00	8 505,58	32,56
6046100000 PRESTATION PHOTO	18 759,40	1 540,00	17 219,40	
6049000000 PRESTATION BILLETTERIE	8 662,50	7 500,00	1 162,50	15,50
6061000000 ACHATS ENERGIE	30 153,86	15 680,67	14 473,19	92,30
6061410000 ACHATS CARBURANT VOITURES	583,02	48,75	534,27	
6061600000 ACHATS DE FIOUL	6 967,22		6 967,22	
6063000000 FOURN.ENTRET./PETIT MAT.	32 161,64	17 795,06	14 366,58	80,73
6064000000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES		23,76	-23,76	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6064200000 FOURN.BILLETTERIE		78,18	-78,18	-100,00
6065100000 DECORS MEUBLES ET ACCESS.		832,74	-832,74	-100,00
6065300000 FOURNIT. & FRAIS DE REGIE	10 727,13	11 522,29	-795,16	-6,90
6132000000 LOCATION ATELIER 22BD	29 334,88	26 155,32	3 179,56	12,16
6132010000 LOCATION ATELIER 24BD	39 592,56	36 925,35	2 667,21	7,22
6132100000 LOCATION BUREAU	28 800,00	28 800,00		
6132500000 LOCATION PARKINGS	2 397,80	1 750,00	647,80	37,02
6132800000 AUTRES LOC.IMMOBILIERES	7 175,99	825,00	6 350,99	769,82
6135010000 LOCATIONS MATERIEL TECHNIQUE	46 850,99	6 211,35	40 639,64	654,28
6135060000 LOCATIONS VEHICULES	11 206,17	3 058,52	8 147,65	266,39
6135120000 LOCATION IMPRIMANTE	2 768,64	1 085,04	1 683,60	155,16
6135300000 LOC CHAPITEAUX & PRESTATIONS A	75 844,16		75 844,16	
6140000000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	1 569,72	2 766,52	-1 196,80	-43,26
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER	40 520,50		40 520,50	
6155000000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	850,00	200,00	650,00	325,00
6156000000 MAINTENANCE	10 694,25	9 097,33	1 596,92	17,55
6156100000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 561,00	5 679,84	2 881,16	50,73
6161000000 PRIMES ASS.MULTIRISQUES	22 339,63	10 747,77	11 591,86	107,85
6170000000 FRAIS ETUDES/RECHERCHES	1 000,00		1 000,00	
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE		2 451,50	-2 451,50	-100,00
6210000000 PERSONNEL EXTERIEUR	11 532,50		11 532,50	
6222000000 COMMISSIONS SUR BILLETTERIE	35 651,08	489,11	35 161,97	
6226000000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	20 639,46	18 883,00	1 756,46	9,30
6226200000 HONORAIRES COMMUNICATIONS	14 541,00	28 809,20	-14 268,20	-49,53
6226300000 HONORAIRES TRADUCTION	4 407,89	3 533,03	874,86	24,76
6226800000 AUTRES HONORAIRES	1 234,00		1 234,00	
6227000000 FRAIS ACTES/CONTENTIEUX	825,00		825,00	
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	52 751,23	10 069,57	42 681,66	423,87
6234000000 CADEAUX	658,22		658,22	
6236000000 CATALOGUES IMPRIMES PUB.	33 620,15	40 585,80	-6 965,65	-17,16
6236100000 DISTRIBUTION FLYERS, AFFICHAGE		713,79	-713,79	-100,00
6241000000 TRANSPORT S/ACHAT	168,13	38,80	129,33	333,32
6245000000 TRANSPORTS DECORS ACCES.		370,00	-370,00	-100,00
6248000000 AUTRES TRANSPORTS	11 067,27		11 067,27	
6251000000 FRAIS DE VOYAGES DEPLAC.	9 227,16	10 034,65	-807,49	-8,05
6254000000 HEBERGEMENT	22 756,21	11 224,86	11 531,35	102,73
6256100000 FRAIS DE MISSION PERSONNEL PER	17 872,27	14 494,17	3 378,10	23,31
6256200000 FRAIS DE MISSION PERSONNEL OCC	13 794,66	4 708,87	9 085,79	192,95
6257000000 FRAIS ACCUEIL RESIDENCE	6 719,40		6 719,40	
6257100000 FRAIS REPAS	73 508,35	13 927,72	59 580,63	427,78
6257200000 CATERING	17 402,08	1 924,12	15 477,96	804,42
6262000000 FRAIS TELEPHONE	7 501,79	7 044,13	457,66	6,50
6270000000 FRAIS BANCAIRES	3 674,96	2 521,98	1 152,98	45,72
6281000000 COTISATIONS DIVERSES	3 588,00	3 683,33	-95,33	-2,59
6283000000 FORMATION	1 602,23		1 602,23	
6284000000 FRAIS RECRUTEMENT PERSON.	310,00	1 190,00	-880,00	-73,95
6285000000 FRAIS CHARGES SECURITE	54 251,10	6 150,76	48 100,34	782,02
6288000000 TRAITEMENT DES DECHETS	1 064,42		1 064,42	
Impôts, taxes et versements assimilés	43 297,18	34 731,50	8 565,68	24,66
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	28 216,99	13 889,00	14 327,99	103,16
6333000000 FORMATION PROFES./ORGANI.	10 251,60	7 820,87	2 430,73	31,08
6335000000 TAXE APPRENTISSAGE	3 887,59	3 065,63	821,96	26,81
6351200000 TAXES FONCIERES	941,00	9 956,00	-9 015,00	-90,55
Salaires	674 396,25	537 663,32	136 732,93	25,43
6411200000 SALAIRES ADMINIST.PERM.	419 940,54	358 290,75	61 649,79	17,21
6411210000 SALAIRES ADMINIST.INTERM	3 000,00	3 560,00	-560,00	-15,73
6411300000 SALAIRES ARTISTES	24 110,04	37 437,16	-13 327,12	-35,60
6411400000 SALAIRES TECHNIQUES	191 103,94	107 533,98	83 569,96	77,71
6412000000 CONGES PAYES	2 599,00	6 667,00	-4 068,00	-61,02
6414000000 INDEMNIT.TRANSPORT	2 369,60	2 225,20	144,40	6,49
6414200000 GRATIFICATIONS STAGIAIRES	588,70	1 408,02	-819,32	-58,19
6414400000 SALAIRES APPRENTIS	13 999,96	4 357,58	9 642,38	221,28
6414500000 INDEMNITES PANIER REPAS	204,40	321,20	-116,80	-36,36
6414800000 PRIMES	15 700,46	15 679,91	20,55	0,13
6416000000 DEFRAIEMENTS	779,61	182,52	597,09	327,14

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Cotisations sociales	277 434,56	221 207,73	56 226,83	25,42
6451100000 U.R.S.S.A.F.	142 406,23	110 338,24	32 067,99	29,06
6453000000 COTISATIONS RETRAITE	50 809,30	40 951,73	9 857,57	24,07
6453110000 COTISATIONS MUTUELLES	8 134,22	7 141,74	992,48	13,90
6454000000 COTISATIONS ASSEDIC	18 320,58	14 502,82	3 817,76	26,32
6455000000 CONGES SPECTACLES	28 397,91	19 810,74	8 587,17	43,35
6455100000 CH.SOC.S/CP	-298,00	6 456,00	-6 754,00	-104,62
6457000000 COTISATIONS ASSEDIC BDR	16 226,26	11 718,60	4 507,66	38,47
6472000000 VERSEMENT FNAS	6 310,37	4 856,30	1 454,07	29,94
6472100000 FCAP	4 791,46	3 829,47	961,99	25,12
6475000000 MED.TRAVAIL / PHARMACIE	586,23	227,09	359,14	158,15
6475100000 AISMT. MEDECINE PERMANENTS	1 750,00	1 375,00	375,00	27,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 909,18	32 742,19	-1 833,01	-5,60
6811100000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR.	3 733,33	869,42	2 863,91	329,40
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	27 175,85	31 872,77	-4 696,92	-14,74
Dotations aux provisions	7 395,00	81 668,00	-74 273,00	-90,95
6815100000 DOT.PROV.POUR CHARGES	7 395,00	81 668,00	-74 273,00	-90,95
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées	85,04		85,04	
6520000000 VALEUR COMPTABLE IMMO CEDEES	85,04		85,04	
Report des fonds dédiés	22 900,00	352 169,00	-329 269,00	-93,50
6894000000 ENGAGEMENTS A REALISER	22 900,00	352 169,00	-329 269,00	-93,50
Autres charges	43 973,90	12 565,85	31 408,05	249,95
6510000000 REDEVANC. CONCESS. BREV. LICEN	13 036,12	5 509,71	7 526,41	136,60
6516000000 DROITS D'AUTEUR	28 156,91	6 567,00	21 589,91	328,76
6581000000 AUTRES CHARGES GEST.COUR.	2 220,87	489,14	1 731,73	354,04
6582000000 PENALITES	560,00		560,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 809 186,46	1 876 252,74	932 933,72	49,72
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-18 490,10	-9 621,88	-8 868,22	-92,17
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 382,66	2 624,33	-1 241,67	-47,31
7680000000 AUTRES PROD.FINANCIERS	1 382,66	2 624,33	-1 241,67	-47,31
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 382,66	2 624,33	-1 241,67	-47,31
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 382,66	2 624,33	-1 241,67	-47,31
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-17 107,44	-6 997,55	-10 109,89	-144,48
Produits exceptionnels (V)		34 732,25	-34 732,25	-100,00
7720000000 PROD. S/EXERCICES ANT.		7 800,00	-7 800,00	-100,00
7770000000 QUOTE PART SUBV.INVEST.		26 932,25	-26 932,25	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		1 239,20	-1 239,20	-100,00
6718000000 AUTRES CH.EXCEP./OP.GEST.		1 239,20	-1 239,20	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		33 493,05	-33 493,05	-100,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)		4 975,00	-4 975,00	-100,00
6950000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		4 975,00	-4 975,00	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 792 079,02	1 903 987,44	888 091,58	46,64
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 809 186,46	1 882 466,94	926 719,52	49,23
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-17 107,44	21 520,50	-38 627,94	-179,49
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-17 107,44	21 520,50	-38 627,94	-179,49

Annexe des comptes annuels

PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'objet social de l'entité est :

Cette association a pour but :

de créer, produire ou coproduire des spectacles pluridisciplinaires, et d'assurer leur promotion et leur diffusion ; de participer, par elle-même ou en soutien à d'autres intervenants, à la recherche et l'expérimentation dans le domaine des arts vivants ; d'accueillir des artistes en résidence ; de sensibiliser au cirque contemporain, par tous moyens adaptés, les publics les plus larges et les plus variés ; de mettre en œuvre des actions de formation aux arts du cirque à destination d'amateurs ou de professionnels.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 667 629,33 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -17 107,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

Les impacts majeurs du passage au règlement ANC 2022-06 au 01/01/2025 concerne la présentation du Compte de Résultat.

- la quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice initialement constatée en produit exceptionnel (compte 777xxx) est désormais comptabilisée en produit d'exploitation (compte 747xxx).

- les transferts de charges initialement constatés au compte 791xxx sont désormais comptabilisés dans les comptes selon la nature de l'opération. Les refacturations diverses au compte 708xxx, les remboursements reçus en compensation des charges de personnel au compte 649xxx et les indemnités d'assurance au compte 758xxx.

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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

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 INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

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 incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

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.

Traitement des 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.

Traitement des amortissements pour dépréciation

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Installations techniques		2 à 5
Matériel technique		2 à 8
Installations générales		5 à 10
Matériel bureau		3 à 5

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

CRÉANCES - DETTES

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.

COMPLÉMENTS RÈGLES ET MÉTHODES

MONTANT DES REMUNERATIONS VERSEES AUX CADRES DIRIGEANTS

Conformément à l'article 20 de la Loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, l'association est amenée à communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés ; Conformément à l'article L212-15-1 du Code du Travail, sont considérés comme ayant la qualité de cadres dirigeants, les cadres auxquels sont confiés des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans leur entreprise.

L'association compte trois cadres dirigeants rémunérés. Leur rémunération brute, avantage en nature compris, s'élève à 213 569 € au titre de l'exercice 2025.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés au titre de l'exercice 2025 est de 3 750 € HT.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Au 31 décembre 2025, Le montant des engagements en matière d'indemnités en raison du départ à la retraite des membres de son personnel s'élève à 56 106 €, charges comprises.

Selon les recommandations 2003-R-01 du 1er avril 2003, le montant des engagements de l'association en matière d'indemnités pour départ à la retraite est calculé selon la méthode actuarielle et en application de la convention collective. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes, taux d'actualisation : 3,20 %, taux de croissance des salaires 1%, âge de départ à la retraite : 64 ans, table de mortalité : 2013-2015.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	43 751,70		6 914,00
TOTAL	43 751,70		6 914,00
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	344 357,71		12 750,00
Installations générales, agencements et aménagements divers	674 518,74		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	36 485,31		3 262,66
TOTAL	1 055 361,76		16 012,66
Immobilisations financières			
Autres participations	3 584,00		61,00
Prêts et autres immobilisations financières	9 280,00		
TOTAL	12 864,00		61,00
TOTAL GENERAL	1 111 977,46		22 987,66

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			50 665,70	
TOTAL			50 665,70	
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			357 107,71	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			674 518,74	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		1 457,45	38 290,52	
TOTAL		1 457,45	1 069 916,97	
Immobilisations financières				
Autres participations			3 645,00	
Prêts et autres immobilisations financières			9 280,00	
TOTAL			12 925,00	
TOTAL GENERAL		1 457,45	1 133 507,67	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles	1 à 3	Linéaire	33 052,89	3 733,33		36 786,22
TOTAL			33 052,89	3 733,33		36 786,22
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels	2 à 8	Linéaire	266 316,78	23 483,34		289 800,12
Inst. générales, agencts divers	5 à 10	Linéaire	672 531,73	590,30		673 122,03
Matériel de bureau, informatique	3 à 5	Linéaire	28 533,41	3 102,21	1 372,41	30 263,21
TOTAL			967 381,92	27 175,85	1 372,41	993 185,36
TOTAL GENERAL			1 000 434,81	30 909,18	1 372,41	1 029 971,58

ETAT DES CRÉANCES

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	9 279,77		9 279,77
Actif circulant			
Autres créances clients	3 222,41	3 222,41	
Personnel et comptes rattachés	2 500,00	2 500,00	
Impôts sur les bénéfices	6 218,00	6 218,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 731,75	41 731,75	
Divers	153 916,66	153 916,66	
Débiteurs divers	20 250,00	20 250,00	
Charges constatées d'avance	21 537,37	21 537,37	
TOTAL	258 655,96	249 376,19	9 279,77

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	21 537,37
TOTAL	21 537,37

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	240,04
Autres créances	174 166,66
TOTAL	174 406,70

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	98 560,13		21 520,50		120 080,63
Excédent ou déficit de l'exercice	21 520,50	-21 520,50		17 107,44	-17 107,44
Subventions d'investissement	72 198,26			19 772,01	52 426,25
TOTAL	192 278,89	-21 520,50	21 520,50	36 879,45	155 399,44

SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

	À l'ouverture de l'exercice montant global	Report	Utilisation		Transfert	À la clôture de l'exercice	
			montant global	dont remboursement		montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
DRAC MIEUX PRODUIRE	31 131,00		31 131,00				
VILLE MARSEILLE BIAC 2025	231 038,00		231 038,00				
CONSEIL GENERAL BIAC 2025	60 000,00		60 000,00				
DRAC FONDS FESTIVAL	30 000,00		30 000,00				
DRAC MIEUX PRODUIRE		15 400,00				15 400,00	
DRAC CABU CIRCUS		7 500,00				7 500,00	
TOTAL	352 169,00	22 900,00	352 169,00			22 900,00	

ETAT DES DETTES

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à 1 an max. à l'origine (1)	749,09	749,09		
Fournisseurs et comptes rattachés	211 280,26	211 280,26		
Personnel et comptes rattachés	29 089,02	29 089,02		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 929,46	55 929,46		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 650,06	2 650,06		
Autres impôts et taxes assimilées	7 186,00	7 186,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 940,00	11 940,00		
Produits constatés d'avance	113 680,00	113 680,00		
TOTAL	432 503,89	432 503,89		

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

ASS ARCHAOS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Exploitation	113 680,00
TOTAL	113 680,00

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	538,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 726,75
Dettes fiscales et sociales	44 833,00
TOTAL	70 097,80

POSTES	2025	2024
A/ IMMOBILISATIONS NETTES	103 534	111 541
Capital souscrit ou fonds associatif		
+ Réserves		
+ Report à nouveau	120 081	98 560
+ Résultat de l'exercice	-17 107	21 521
+ Subvention d'investissement nette	52 426	72 198
B/ TOTAL DU CAPITAL PROPRE	155 399	192 279
Provisions pour risques et charges	56 106	146 727
+ Emprunts bancaires à plus d'un an (1)		
+ Autres emprunts à plus d'un an (2)		
+ Avances conditionnées à plus d'un an		
- Charges à répartir sur plusieurs exercices		
C/ TOTAL DES AUTRES CAPITAUX	56 106	146 727
D/ FINANCEMENT STABLE = (B + C)	211 505	339 006
E/ FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL = (D - A)	107 971	227 465

Stocks		
+ Subventions à recevoir	153 917	151 000
+ T.V.A	41 732	43 623
+ Autres créances	32 190	78 057
+ Charges constatées d'avance	21 537	110 852
F/ TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	249 376	383 531
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT HORS SUBVENTIONS	95 460	232 531

Acomptes et avances dont les abonnements	720	47 348
+ Dettes fournisseurs	223 220	186 845
+ Dettes financières		
+ Dettes sociales et fiscales	92 204	108 531
+ Emprunts à moins d'un an (3)		
+ T.V.A à régler	2 650	0
+ Autres dettes		390
+ Produits constatés d'avance	113 680	190 250
+ Fonds dédiés sur subventions	22 900	352 169
G/ TOTAL DU PASSIF CIRCULANT	455 375	885 532

H/ BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT (F - G)	-205 999	-502 002
---	-----------------	-----------------

Valeurs mobilières de placement		
+ Disponibilités	314 719	730 074
- Concours bancaires (4)	749	607
I/ TRESORERIE	313 970	729 467

TOTAL ACTIF	667 629	1 225 146
TOTAL PASSIF	667 629	1 225 146