



ENOVA

LES FILMS DU DELTA

2 RUE MARION MAURON
RESIDENCE LES VIGNES
13790 ROUSSET

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ENOVA
— PARTENAIRES —

250 rue Victor Baltard
13100 Aix-en-Provence

Tel: 04 42 90 41 80
aix@enova-part.com

ENOVA
— MEDITERRANEE —

Capsud-12 rue Pascal Xavier Coste
13016 Marseille

Tel: 04 91 08 03 76
marseille@enova-part.com

PROJET DE BILAN au 31/12/2025

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 et 9

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 794	1 794				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	25 685	25 685				
	Autres immobilisations corporelles	12 021	10 647	1 374	3 319	1 945-	58. 60-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	39 500	38 126	1 374	3 319	1 945-	58. 60-
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Stocks et en cours						
Comptes de Régularisation	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	18 074		18 074	16 772	1 302	7. 76
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	23 354		23 354	26 092	2 738-	10. 49-
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	41 428		41 428	42 864	1 436-	3. 35-
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	80 928	38 126	42 802	46 183	3 381-	7. 32-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles		3 207			3 207	
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		12 586		12 586		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		2 308		3 207	899-	28. 03-
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I		18 101		15 793	2 308	14. 61
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 985		4 548	437	9. 62
	Dettes fiscales et sociales		19 716		25 842	6 126-	23. 71-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV		24 701		30 390	5 689-	18. 72-
	Ecarts de conversion passif (V)						
Comptes de Régularisation							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			42 802		46 183	3 381-	7. 32-

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

24 70130 390

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 513	2 600	2 913	112. 05
Production vendue de Biens et Services	9 169	11 175	2 006-	17. 95-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	214 969	194 220	20 749	10. 68
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	9		9	
Total I	229 660	207 995	21 665	10. 42
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	241	618	377-	60. 94-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	52 434	53 469	1 035-	1. 94-
Impôts, taxes et versements assimilés	2 233	4 023	1 790-	44. 50-
Salaires et traitements	128 663	111 274	17 390	15. 63
Charges sociales	40 616	35 238	5 378	15. 26
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 945	2 050	105-	5. 12-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 835	2	1 833	NS
Total II	227 967	206 674	21 294	10. 30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 693	1 321	371	28. 11
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations	615	2 115	1 500-	70. 92-
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	615	2 115	1 500-	70. 92-
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		230	230-	100. 00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		230	230-	100. 00-
2. Résultat financier (V-VI)	615	1 885	1 270-	67. 38-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 308	3 207	899-	28. 03-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	230 275	210 110	20 165	9. 60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	227 967	206 903	21 064	10. 18
Solde intermédiaire	2 308	3 207	899-	28. 03-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	2 308	3 207	899-	28. 03-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	15 458	15 508	50-	0. 32-
Prestations en nature				
Bénévolat	18 650	13 921	4 729	33. 97
TOTAL	34 108	29 429	4 679	15. 90
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	15 458	15 508	50-	0. 32-
Prestations en nature				
Personnel bénévole	18 650	13 921	4 729	33. 97
TOTAL	34 108	29 429	4 679	15. 90

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20800000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	1 794	1 794		
28080000	AMORTISSEMENT IMMO INCORPO	1 794-	1 794-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS					
21500000	MATERIEL	25 685	25 685		
28150000	AMORTISSEMENT MATÉRIEL	25 685-	25 685-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 374	3 319	1 945-	58. 60-
21830000	MATÉRIEL INFORMATIQUE	12 021	12 021		
28183000	AMORTISSEMENT MATERIEL INFO.	10 647-	8 702-	1 945-	22. 35-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 374	3 319	1 945-	58. 60-
AUTRES CREANCES		18 074	16 772	1 302	7. 76
40980000	FRS AVOIR A RECEVOIR	873		873	
42100002	VIRGILI VINCENT	6		6	
42100005	MARGNUSSEN FRANCK		30	30-	100. 00-
42100009	DELBART MARION	42	42		
43780000	SWILE CHEQUES DEJEUNER	453		453	
44110000	REGION SUBV A RECEVOIR	7 500	7 500		
44130000	METROPOLE SUBV A RECEVOIR	9 200	9 200		
DISPONIBILITES		23 354	26 092	2 738-	10. 49-
51200000	COMPTE SOCIETE GENERAL	5 739	9 007	3 269-	36. 29-
51200001	COMPTE SG LIVRET A	17 000	15 907	1 093	6. 87
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	615	1 177	562-	47. 76-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		41 428	42 864	1 436-	3. 35-
TOTAL GENERAL		42 802	46 183	3 381-	7. 32-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	3 207		3 207	
10630000 AUTRES RESERVES	3 207		3 207	
AUTRES RESERVES	12 586	12 586		
10610000 FONDS ASSOCIATIFS	12 586	12 586		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	2 308	3 207	899-	28. 03-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	18 101	15 793	2 308	14. 61
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 985	4 548	437	9. 62
40100000 FOURNISSEURS	395	4 548	4 153-	91. 30-
40810000 FOURNISSEURS	4 590		4 590	
DETTE FISCALES ET SOCIALES	19 716	25 842	6 126-	23. 71-
42100001 VAUDANO SYLVIA	32	3 396	3 364-	99. 07-
42100002 VIRGILI VINCENT		3 180	3 180-	100. 00-
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	7 573	8 156	583-	7. 15-
43100000 URSSAF	4 425	3 663	761	20. 79
43702000 HUMANIS PREVOYANCE	701	301	400	133. 01
43703000 AUDIENS RETRAITE ET PREVOYANCE	1 234	1 048	185	17. 68
43720000 AUDIENS CONGES SPECTACLES	197	308	111-	35. 95-
43730000 POLE EMPLOI CINEMA SPECTACLE	154	242	88-	36. 21-
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 277	3 676	399-	10. 84-
44210000 PASS	149	91	58	63. 31
44863000 FORMATION PRO A PAYER	1 974	1 781	193	10. 82
TOTAL DETTES	24 701	30 390	5 689-	18. 72-
TOTAL GENERAL	42 802	46 183	3 381-	7. 32-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	5 513	2 600	2 913	112. 05
70750000 ATELIERS	5 513	2 600	2 913	112. 05
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	9 169	11 175	2 006-	17. 95-
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		1 500	1 500-	100. 00-
70610000 BILLETTERIE ENTRÉES	7 744	8 760	1 016-	11. 60-
70810000 ADHÉSIONS	1 425	915	510	55. 74
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	214 969	194 220	20 749	10. 68
74000000 SUBVENTIONS DIVERSES	4 503	9 200	4 697-	51. 06-
74020000 PROJETS INTERGENERATIONNELS	65 150	36 060	29 090	80. 67
74100000 SUBVENTION ROUSSET	74 000	74 000		
74200000 SUBVENTION MÉTROPÔLE AIX EN PR	46 000	46 000		
74400000 SUBVENTION CONSEIL DÉPARTEMENT	7 000	7 000		
74600000 SUBVENTION REGION	15 000	15 000		
74700000 SUBVENTION CD13 ACTIONS EDUC	3 316	6 960	3 644-	52. 36-
AUTRES PRODUITS	9		9	
75800000 PRODUITS DIVERS	9		9	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	229 660	207 995	21 665	10. 42
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	241	618	377-	60. 94-
60111000 LOGICIEL INFORMATIQUE	241	618	377-	60. 94-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	52 434	53 469	1 035-	1. 94-
60510000 ACHAT DE PETIT MATERIEL		194	194-	100. 00-
60600000 ACHATS NON STOCKES DE MATIÈRES		170	170-	100. 00-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 460	666	794	119. 21
61120000 IMPRIMERIE		3 581	3 581-	100. 00-
61300000 LOCATIONS	3 225	3 194	32	0. 99
61310000 LOCATION DE FILMS	4 508	7 231	2 723-	37. 66-
61560000 MAINTENANCE	1 500	900	600	66. 67
61600000 ASSURANCE	578	435	144	33. 05
61800000 DIVERSES FORMATIONS DOC ...	340	1 400	1 060-	75. 71-
61810000 DOCUMENTATION LIVRES DVD...	623	270	353	130. 79
62210000 PRESTA. EXTERNES (SECU / REGIE	3 036	3 116	81-	2. 58-
62211000 DISTRIBUTION		2 753	2 753-	100. 00-
62212000 HNORAIRES COMPTA ET SOCIAL	3 854	4 118	264-	6. 41-
62260000 HONORAIRES CAC	2 700	2 700		
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	4 416	2 613	1 804	69. 03
62310000 AGENCE DE COMMUNICATION	9 216	5 244	3 972	75. 74
62500000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCE	7 095	5 800	1 295	22. 32
62510000 FRAIS DE DÉPLACEMENTS ÉQUIPE	6 766	7 021	255-	3. 63-
62513000 FRAIS DE DÉPLACEMENT INVITÉS	1 860	1 024	836	81. 64
62600000 FRAIS POSTAUX	33	30	3	11. 49
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	483	422	60	14. 31
62620000 INTERNET	401	487	86-	17. 69-
62700000 FRAIS BANCAIRES	315		315	
62800000 DIVERS	25	101	76-	75. 22-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 233	4 023	1 790-	44. 50-
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	2 233	4 023	1 790-	44. 50-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	128 663	111 274	17 390	15. 63
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	119 608	107 439	12 169	11. 33
64130000 PROV CONGÉS PAYÉS	583-	2 467-	1 884	76. 36
64131000 CAISSE CONGES SPECTACLES	464	521	57-	10. 94-
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 200	3 000	2 200	73. 33
64140100 CHEQUES DEJEUNER	3 974	2 781	1 194	42. 92
CHARGES SOCIALES	40 616	35 238	5 378	15. 26
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF ET PÔL	29 203	27 566	1 637	5. 94
64520000 CHARGES SUR PROV CP	399-	1 110-	712	64. 10
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	8 109	7 621	488	6. 41
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	3 233	621	2 612	420. 97
64580000 FINANCEMENT PARITARISME	102	91	10	11. 38
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	218	450	232-	51. 60-
64810000 FRAIS ANNEXES	151		151	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 945	2 050	105-	5. 12-
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOBILIS	1 945	2 050	105-	5. 12-
AUTRES CHARGES	1 835	2	1 833	NS
65800000 CHARGES DIVERSES	1 835	2	1 833	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	227 967	206 674	21 294	10. 30
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 693	1 321	371	28. 11
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	615	2 115	1 500-	70. 92-
76100000 INTERETS COMPTES BANQUE	615	2 115	1 500-	70. 92-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	615	2 115	1 500-	70. 92-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		230	230-	100. 00-
66800000 FRAIS BANCAIRES		230	230-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		230	230-	100. 00-
RESULTAT FINANCIER	615	1 885	1 270-	67. 38-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 308	3 207	899-	28. 03-
TOTAL PRODUITS	230 275	210 110	20 165	9. 60
TOTAL DES CHARGES	227 967	206 903	21 064	10. 18
SOLDE INTERMEDIAIRE	2 308	3 207	899-	28. 03-
EXCEDENTS OU DEFICITS	2 308	3 207	899-	28. 03-