

2025



# comptes annuels

## SCENE MEDITERRANEE

16 PASSAGE LEO FERRE  
13003 MARSEILLE

SIREN : 943.001.115

Forme juridique : Association déclarée

## ORIGA GROUP

société à responsabilité limitée  
au capital de 44 580 euros  
immatriculée 433 766 649 R.C.S. Marseille  
45 cours gouffé Marseille 13006

# Sommaire

<b>Bilan</b>	<b>3</b>
Bilan actif	4
Bilan passif	5
<b>Compte de résultat</b>	<b>6</b>
Compte de résultat	7
<b>Détails des comptes</b>	<b>9</b>
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14
<b>Dossier de gestion</b>	<b>17</b>
Soldes intermédiaires de gestion	18
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	19
<b>Annexe</b>	<b>22</b>
Préambule	23
Principes et méthodes comptables	24
Postes du bilan et du compte de résultat	26
<b>Liasse fiscale</b>	<b>31</b>

# Bilan



## Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025
Frais d'établissement (I)			
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	2 000		2 000
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillage industriels	56 995	5 212	51 783
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>	<b>58 995</b>	<b>5 212</b>	<b>53 783</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes sur commandes			
<b>CRÉANCES</b>			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	11		11
Créances reçues par legs ou donations			
Autres créances	115 709		115 709
Charges constatées d'avance			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments financiers à terme et jetons détenus			
Disponibilités	129 808		129 808
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>245 527</b>		<b>245 527</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)			
Primes de remboursement des emprunts (V)			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)			
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>304 522</b>	<b>5 212</b>	<b>299 310</b>

# Bilan passif

Postes	31/12/2025
<b>FONDS PROPRES</b>	
<b>Fonds propres sans droits de reprise</b>	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
Écarts de réévaluation	
<b>Réserves</b>	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves pour projets de l'entité	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Excédent ou déficit de l'exercice	24 169
<b>SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)</b>	<b>24 169</b>
Fonds propres consommables	
Subventions d'investissement	64 815
Provisions réglementées	
<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>88 985</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Fonds dédiés	
<b>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>	
<b>PROVISIONS</b>	
Provisions pour risques	67 685
Provisions pour charges	
<b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>	<b>67 685</b>
<b>DETTES</b>	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Instruments financiers à terme	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 821
Dettes issues de legs ou de donations	
Dettes fiscales et sociales	43 153
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	16 666
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>142 640</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)	
<b>TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>299 310</b>

# Compte de résultat



# Compte de résultat

Postes	01/04/2025 31/12/2025
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	
Cotisations	1 030
Ventes de biens	
Dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	65 807
Dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	685 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	148
Mécénat	
Legs, donations et assurance-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	13 686
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>765 670</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	
Achats de marchandises	171
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	281 009
Aides financières	
Impôts, taxes, et versements assimilés	8 064
Salaires	268 434
Cotisations sociales	93 013
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 212
Dotations aux provisions	67 685
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	15 707
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>739 296</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>26 375</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	
De participations	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	2
Reprises sur dépréciations et provisions	
Différences positives de change	
Produits des immobilisations financières cédées	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>2</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	

Postes	01/04/2025 31/12/2025
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>26 377</b>
Produits exceptionnels (V)	2 065
Charges exceptionnelles (VI)	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>2 065</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 272
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>767 737</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>743 568</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>24 169</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	84 095
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>84 095</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Secours en nature	
Mises à disposition gratuite de biens	84 095
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>84 095</b>



# Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025
Frais d'établissement (I)			
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	2 000		2 000
205000000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, SOLUTIO...	2 000		2 000
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillage industriels	56 995	5 212	51 783
218100000 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS DIVERS	33 176		33 176
218300000 - MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	23 818		23 818
281810000 - AMORTISSEMENTS SUR INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS DIVE...		2 836	-2 836
281830000 - AMORTISSEMENTS SUR MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE		2 376	-2 376
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>	<b>58 995</b>	<b>5 212</b>	<b>53 783</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes sur commandes			
<b>CRÉANCES</b>			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	11		11
411000000 - CLIENTS	11		11
Créances reçues par legs ou donations			
Autres créances	115 709		115 709
401000000 - FOURNISSEURS	405		405
438700000 - PRODUITS À RECEVOIR	990		990
441100000 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	66 880		66 880
445600000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES DÉDUCTIBLES	8		8
445623000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS (SERVICES)	4 035		4 035
445624000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS (BIENS)	4 764		4 764
445640000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	6 291		6 291
445660000 - TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	21 573		21 573
445670000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	106		106
445740000 - TVA COLLECTÉE SUR ENCAISSEMENTS	255		255
468700000 - PRODUITS À RECEVOIR	10 400		10 400
Charges constatées d'avance			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments financiers à terme et jetons détenus			

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025
Disponibilités	129 808		129 808
512100100 - CAISSE D'ÉPARGNE PARTICULIERS - CAISSE D'EPARGNE CEPAC	126 678		126 678
530000100 - CAISSE 1	2 862		2 862
530002000 - CAISSE 2	268		268
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	245 527		245 527
Frais d'émission des emprunts (IV)			
Primes de remboursement des emprunts (V)			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	304 522	5 212	299 310

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025
<strong>FONDS PROPRES</strong>	
<strong>Fonds propres sans droits de reprise</strong>	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
<strong>Fonds propres avec droit de reprise</strong>	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
Écarts de réévaluation	
<strong>Réserves</strong>	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves pour projets de l'entité	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Excédent ou déficit de l'exercice	24 169
<strong>SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)</strong>	<strong>24 169</strong>
Fonds propres consommables	
Subventions d'investissement	64 815
131000000 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT OCTROYÉES (ANCIENNEMENT SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT)	66 880
139140000 - COMMUNES	- 2 065
Provisions réglementées	
<strong>TOTAL FONDS PROPRES (I)</strong>	<strong>88 985</strong>
<strong>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</strong>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Fonds dédiés	
<strong>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</strong>	
<strong>PROVISIONS</strong>	
Provisions pour risques	67 685
151800000 - AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	67 685
Provisions pour charges	
<strong>TOTAL PROVISIONS (III)</strong>	<strong>67 685</strong>
<strong>DETTES</strong>	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Instruments financiers à terme	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 821
401000000 - FOURNISSEURS	74 071
408100000 - FOURNISSEURS	8 750
Dettes issues de legs ou de donations	
Dettes fiscales et sociales	43 153
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	4 435
431000000 - URSSAF	17 000
431100000 - URSSAF LIMOUSIN DDA	2 550
437020000 - AUDIENS (BFR-1)	6 580
437080000 - FRANCE TRAVAIL	763
437081000 - FNAS/FNAP AUDIENS	3 168
437082000 - GIMS	41
437083000 - AUDIENS CONGES SPECTACLES	345
438000000 - ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À PAYER (ANCIENNEMENT ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À PAYER ET PROD...	237

Postes	31/12/2025
442100000 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	617
444000000 - ÉTAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	4 272
445710060 - TVA COLLECTÉE À 5.5%	0
445710080 - TVA COLLECTÉE À 10%	0
445710090 - TVA COLLECTÉE À 20%	1 174
448630000 - 44863	1 971
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	16 666
411000000 - CLIENTS	1 530
467000006 - ACAR CLEMENCE	27
467000009 - BOUTELDJA NAIMA	4
467000011 - THEATRE JOLIETTE	15 000
467000018 - OUCHIKH BASSOU	105
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>142 640</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)	
<b>TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>299 310</b>

# Compte de résultat détaillé

Postes	01/04/2025 31/12/2025
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	
Cotisations	1 030
756100000 - COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	1 030
Ventes de biens	
Dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	65 807
706000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	6 420
706110000 - PRESTATIONS DE SERVICES RÉCEPTION 10 %	1 573
706120000 - PRESTATIONS DE SERVICES RÉCEPTION 20 %	838
706155000 - PRESTATIONS DE SERVICES RÉCEPTION 5.5 %	2 420
708300000 - LOCATIONS DIVERSES	47 278
708400000 - MISE À DISPOSITION DE PERSONNEL FACTURÉE	7 278
Dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	685 000
741000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	680 000
741100000 - SUBVENTIONS PROJETS DÉDIÉS	5 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	148
754100000 - DONS MANUELS	148
Mécénat	
Legs, donations et assurance-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	13 686
758000000 - INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS (ANCIENNEMENT PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE)	74
758700000 - INDEMNITÉS D'ASSURANCE (SI RELATIF À DES INDEMNITÉS D'ASSURANCE)	13 612
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>765 670</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	
Achats de marchandises	171
607000000 - ACHATS DE MARCHANDISES	171
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	281 009
601000000 - ACHATS STOCKÉS - MATIÈRES PREMIÈRES ET FOURNITURES	1 127
604000000 - ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	48 014
604110000 - ACHATS ATELIERS	10 341
604120000 - ACHATS SPECTACLES	74 551
606100000 - FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ÉNERGIE, ETC.)	27 702
606300000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	7 692
606400000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	226
613200000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	5 978
613500000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	42
613510000 - LOCATION PHOTOCOPIEURS	2 975
613520000 - LOCATION MAT. ADMINISTRATIF	359
614000000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	1 337
615200000 - ENTRETIEN ET RÉPARATION SUR BIENS IMMOBILIERS	4 710
615600000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 861

Postes	01/04/2025 31/12/2025
616000000 - PRIMES D'ASSURANCES	160
616100000 - MULTIRISQUES	7 007
621400000 - PERSONNEL DÉTACHÉ OU PRÊTÉ À L'ENTITÉ	2 638
622600000 - HONORAIRES	56 758
623000000 - PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	5 750
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	310
623600000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	1 902
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	8 162
625300000 - PEAGES ET PARKINGS	77
625600000 - MISSIONS	127
625700000 - RÉCEPTIONS	2 868
626100000 - FRAIS POSTAUX	76
626200000 - TÉLÉPHONE ET INTERNET	202
626210000 - INTERNET	260
626220000 - TELEPHONE MOBILE	269
627000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	955
627100000 - FRAIS SUR REMISES CB	24
628100000 - CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	549
<b>Aides financières</b>	
<b>Impôts, taxes, et versements assimilés</b>	<b>8 064</b>
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 554
633300000 - CONTRIBUTION UNIQUE DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE	3 784
633500000 - VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉRATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE	237
635000000 - AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS (ADMINISTRATIONS DES IMPÔTS)	1 750
637800000 - TAXES DIVERSES	740
<b>Salaires</b>	<b>268 434</b>
641100000 - SALAIRES PERMANENTS	220 757
641200000 - CONGÉS PAYÉS	4 266
641300000 - INDEMNITÉS COMPLÉMENTAIRES	37 223
641400000 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	5 386
641430000 - INDEMNITÉ DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	802
<b>Cotisations sociales</b>	<b>93 013</b>
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	52 110
645110000 - URSSAF LIMOUSIN DDA	2 550
645200000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	4 307
645300000 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	13 615
645400000 - COTISATIONS À FRANCE TRAVAIL	11 648
645800000 - COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	6 282
647400000 - VERSEMENTS AUX AUTRES ŒUVRES SOCIALES	1 100
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	34
647510000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	1 367
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>5 212</b>
681120000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 212
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>67 685</b>
681500000 - DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	67 685
<b>Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées</b>	
<b>Reports en fonds dédiés</b>	
<b>Autres charges</b>	<b>15 707</b>
651100000 - REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, SOLUTIONS INFORMATIQUES	90
651600000 - DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	15 323
658000000 - PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES (ANCIENNEMENT CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE)	252
658200000 - PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES	41
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>739 296</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>26 375</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	
De participations	

Postes	01/04/2025 31/12/2025
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	2
768000000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2
Reprises sur dépréciations et provisions	
Différences positives de change	
Produits des immobilisations financières cédées	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>2</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>26 377</b>
Produits exceptionnels (V)	2 065
777000000 - QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 065
Charges exceptionnelles (VI)	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>2 065</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 272
695000000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	4 272
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>767 737</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>743 568</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>24 169</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	84 095
875000000 - BÉNÉVOLAT	84 095
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>84 095</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Secours en nature	
Mises à disposition gratuite de biens	84 095
861000000 - MISE À DISPOSITION GRATUITE DE BIENS (LOCAUX, MATÉRIELS, ...)	84 095
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>84 095</b>



# Dossier de gestion



## Soldes intermédiaires de gestion

Postes	01/04/2025 31/12/2025	Rép. (%)
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>65 807</b>	<b>100,00</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>		
+ Ventes de marchandises		
- Coûts d'achat des marchandises vendues	171	0,26
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>-171</b>	
<b>PRODUCTION</b>		
+ Production vendue	65 807	100,00
+ Production stockée ou destockage		
+ Production immobilisée		
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>65 807</b>	<b>100,00</b>
- MP, approvisionnements consommés	1 127	1,71
- Sous traitance directe	132 906	201,96
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>-68 227</b>	<b>-103,68</b>
<b>MARGE TOTALE</b>	<b>-68 398</b>	<b>-103,94</b>
- Autres achats	35 620	54,13
- Charges externes	111 356	169,22
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-215 374</b>	<b>-327,28</b>
+ Subventions d'exploitation	685 000	1,04k
- Impôts, taxes, et versements assimilés	8 064	12,25
- Salaires et traitements	361 447	549,26
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>100 115</b>	<b>152,13</b>
+ Autres produits de gestion courante	14 864	22,59
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges		
- Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 212	7,92
- Autres charges de gestion courante	15 707	23,87
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>94 059</b>	<b>142,93</b>
+ QP de résultat positif sur opérations en commun		
+ Produits financiers	2	
- QP de résultat négatif sur opérations en commun		
- Charges financières		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>94 061</b>	<b>142,94</b>
+ Produits exceptionnels	2 065	3,14
- Charges exceptionnelles		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 065</b>	<b>3,14</b>
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	4 272	6,49
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>91 854</b>	<b>139,58</b>

# Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Postes	01/04/2025 31/12/2025	Rép. (%)
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>65 807</b>	<b>100,00</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>		
+ Ventes de marchandises		
- Coûts d'achat des marchandises vendues	171	0,26
607000000 - ACHATS DE MARCHANDISES	171	0,26
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>-171</b>	
<b>PRODUCTION</b>		
+ Production vendue	65 807	100,00
706000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	6 420	9,76
706110000 - PRESTATIONS DE SERVICES RÉCEPTION 10 %	1 573	2,39
706120000 - PRESTATIONS DE SERVICES RÉCEPTION 20 %	838	1,27
706155000 - PRESTATIONS DE SERVICES RÉCEPTION 5.5 %	2 420	3,68
708300000 - LOCATIONS DIVERSES	47 278	71,84
708400000 - MISE À DISPOSITION DE PERSONNEL FACTURÉE	7 278	11,06
+ Production stockée ou destockage		
+ Production immobilisée		
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>65 807</b>	<b>100,00</b>
- MP, approvisionnements consommés	1 127	1,71
601000000 - ACHATS STOCKÉS - MATIÈRES PREMIÈRES ET FOURNITURES	1 127	1,71
- Sous traitance directe	132 906	201,96
604000000 - ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	48 014	72,96
604110000 - ACHATS ATELIERS	10 341	15,71
604120000 - ACHATS SPECTACLES	74 551	113,29
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>-68 227</b>	<b>-103,68</b>
<b>MARGE TOTALE</b>	<b>-68 398</b>	<b>-103,94</b>
- Autres achats	35 620	54,13
606100000 - FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ÉNERGIE, ETC.)	27 702	42,10
606300000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	7 692	11,69
606400000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	226	0,34
- Charges externes	111 356	169,22
613200000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	5 978	9,08
613500000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	42	0,06
613510000 - LOCATION PHOTOCOPIEURS	2 975	4,52
613520000 - LOCATION MAT. ADMISTRATIF	359	0,55
614000000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	1 337	2,03
615200000 - ENTRETIEN ET RÉPARATION SUR BIENS IMMOBILIERS	4 710	7,16
615600000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 861	11,95
616000000 - PRIMES D'ASSURANCES	160	0,24
616100000 - MULTIRISQUES	7 007	10,65
621400000 - PERSONNEL DÉTACHÉ OU PRÊTÉ À L'ENTITÉ	2 638	4,01
622600000 - HONORAIRES	56 758	86,25
623000000 - PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	5 750	8,74
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	310	0,47
623600000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	1 902	2,89
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	8 162	12,40
625300000 - PEAGES ET PARKINGS	77	0,12
625600000 - MISSIONS	127	0,19
625700000 - RÉCEPTIONS	2 868	4,36
626100000 - FRAIS POSTAUX	76	0,12
626200000 - TÉLÉPHONE ET INTERNET	202	0,31
626210000 - INTERNET	260	0,39
626220000 - TELEPHONE MOBILE	269	0,41
627000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	955	1,45
627100000 - FRAIS SUR REMISES CB	24	0,04

Postes	01/04/2025 31/12/2025	Rép. (%)
628100000 - CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	549	0,83
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-215 374</b>	<b>-327,28</b>
<b>+ Subventions d'exploitation</b>	<b>685 000</b>	<b>1,04k</b>
741000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	680 000	1,03k
741100000 - SUBVENTIONS PROJETS DÉDIÉS	5 000	7,60
<b>- Impôts, taxes, et versements assimilés</b>	<b>8 064</b>	<b>12,25</b>
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 554	2,36
633300000 - CONTRIBUTION UNIQUE DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE	3 784	5,75
633500000 - VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉRATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE	237	0,36
635000000 - AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS (ADMINISTRATIONS DES IMPÔTS)	1 750	2,66
637800000 - TAXES DIVERSES	740	1,12
<b>- Salaires et traitements</b>	<b>361 447</b>	<b>549,26</b>
641100000 - SALAIRES PERMANENTS	220 757	335,46
641200000 - CONGÉS PAYÉS	4 266	6,48
641300000 - INDEMNITÉS COMPLÉMENTAIRES	37 223	56,56
641400000 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	5 386	8,19
641430000 - INDEMNITÉ DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	802	1,22
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	52 110	79,19
645110000 - URSSAF LIMOUSIN DDA	2 550	3,87
645200000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	4 307	6,54
645300000 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	13 615	20,69
645400000 - COTISATIONS À FRANCE TRAVAIL	11 648	17,70
645800000 - COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	6 282	9,55
647400000 - VERSEMENTS AUX AUTRES ŒUVRES SOCIALES	1 100	1,67
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	34	0,05
647510000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	1 367	2,08
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>100 115</b>	<b>152,13</b>
<b>+ Autres produits de gestion courante</b>	<b>14 864</b>	<b>22,59</b>
754100000 - DONS MANUELS	148	0,22
756100000 - COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	1 030	1,57
758000000 - INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS (ANCIENNEMENT PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE)	74	0,11
758700000 - INDEMNITÉS D'ASSURANCE (SI RELATIF À DES INDEMNITÉS D'ASSURANCE)	13 612	20,68
<b>+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges</b>		
<b>- Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>5 212</b>	<b>7,92</b>
681120000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 212	7,92
<b>- Autres charges de gestion courante</b>	<b>15 707</b>	<b>23,87</b>
651100000 - REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, SOLUTIONS INFORMAT...	90	0,14
651600000 - DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	15 323	23,29
658000000 - PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES (ANCIENNEMENT CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE)	252	0,38
658200000 - PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES	41	0,06
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>94 059</b>	<b>142,93</b>
<b>+ QP de résultat positif sur opérations en commun</b>		
<b>+ Produits financiers</b>	<b>2</b>	
768000000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2	
<b>- QP de résultat négatif sur opérations en commun</b>		
<b>- Charges financières</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>94 061</b>	<b>142,94</b>
<b>+ Produits exceptionnels</b>	<b>2 065</b>	<b>3,14</b>
777000000 - QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 065	3,14
<b>- Charges exceptionnelles</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 065</b>	<b>3,14</b>
<b>- Participation des salariés</b>		
<b>- Impôts sur les bénéfices</b>	<b>4 272</b>	<b>6,49</b>

Postes	01/04/2025	Rép. (%)
	31/12/2025	
695000000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	4 272	6,49
RÉSULTAT NET	91 854	139,58

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **9** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **299 309,85 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **24 169,40 €**.

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

## Événements significatifs

### Autres informations significatives

Conformément au règlement comptable en vigueur, l'association comptabilise les contributions volontaires en nature en classe 8 lorsque leur importance est significative et que l'entité est en mesure d'en déterminer la valeur de manière fiable.

Au titre de l'exercice clos, l'association a bénéficié de soutien de la part de la ville de Marseille.

La valeur a été estimée sur la base de la valeur locative réelle du marché (ou sur la base de la valeur communiquée par les services municipaux), soit un montant total de 84 095€.

Impact sur l'activité :

Ce soutien est essentiel au fonctionnement de l'association. Sans cette subvention en nature accordée par la municipalité, l'association aurait dû supporter une charge locative équivalente, ce qui aurait impacté ses capacités d'intervention sur ses missions sociales.

(cf. Règlement ANC n°2018 06 applicables aux associations)

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
<b>Bâtiments, installations et agencements</b>	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
<b>Matériel et outillage</b>	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

## Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

## Subventions

**Inscription proratisée :**

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences		2 000		2 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles		44 257		44 257
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>		<b>46 257</b>		<b>46 257</b>

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent  
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles				3 489		3 489
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL				3 489		3 489

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>TOTAL</b>				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	11	11		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	990	990		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	37 033	37 033		
Autres impôts				
Divers	66 880	66 880		
Groupes et associés				
Débiteurs divers	10 805	10 805		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>115 719</b>	<b>115 719</b>		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

## Informations relatives au passif

## Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non-utilisées	À la clôture de l'exercice
Provisions pour risques					67 685
Provisions pour charges					28 500
<b>TOTAL</b>					<b>96 185</b>

## Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	80 321	80 321		
Personnel et comptes rattachés	4 435	4 435		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	30 685	30 685		
Impôts sur les bénéfices	4 314	4 314		
TVA	1 174	1 174		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 588	2 588		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	16 666	16 666		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>140 182</b>	<b>140 182</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

## Informations relatives au compte de résultat

## État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	6 250	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	237	
État - Charges à payer	1 971	
<b>TOTAL</b>	<b>8 458</b>	

  

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Organismes sociaux - Produits à recevoir	990	
<b>TOTAL</b>	<b>990</b>	

# Liasse fiscale



## 1. BILAN SIMPLIFIÉ



N° 15948 \* 08  
Formulaire obligatoire (article 302  
septies A du Code général des impôts)  
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise   SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115						Néant <input type="checkbox"/>	
Durée de l'exercice en nombre de mois   9						Durée de l'exercice précédent	
						Exercice N clos le   31/12/2025	
<b>ACTIF</b>						Brut 1	Amortissements-Provisions 2
							Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial					010	
	Immobilisations incorporelles - Autres					014	2 000
	Immobilisations corporelles					028	44 257
	Immobilisations financières (1)					040	
	<b>TOTAL I (5)</b>					044	46 257
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production					050	
	Stocks marchandises					060	
	Avances et acomptes versés sur commandes					064	
	Créances (2) clients et comptes rattachés					068	11
	Créances autres (3)					072	115 709
	Charges constatées d'avance					092	
	Valeurs mobilières de placement					080	
	Disponibilités					084	129 808
	<b>TOTAL II</b>					096	245 527
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>						110	291 784
<b>PASSIF</b>							Exercice N NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel						120
	Ecart de réévaluation						124
	Réserve légale						126
	Réserves réglementées						130
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...					131	132
	Report à nouveau						134
	Résultat de l'exercice						136
	Subventions d'investissement						137
	Provisions réglementées						140
	<b>TOTAL I</b>					142	51 928
Provisions pour risques et charges						154	
<b>TOTAL II</b>						154	67 685
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées						156
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						164
	Fournisseurs et comptes rattachés						166
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)					169	172
	Comptes courants d'associés						173
	Autres dettes						175
	Produits constatés d'avance						174
	<b>TOTAL III</b>					176	168 682
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>						180	288 295
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184



## 2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2026  
ADAPTE À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115										<input type="checkbox"/>	
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>										N clos le 31/12/2025	
Ventes de marchandises				dont export et livraisons intracommunautaires		209		210			
Production vendue biens						215		214			
Production vendue services						217		218	65 807		
Production stockée								222			
Production immobilisée								224			
Subventions d'exploitation reçues								226	685 000		
Autres produits								230	14 864		
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>								232	765 670		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234	171		
Variation de stock (marchandises)								236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								238	1 127		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240			
Autres charges externes				dont crédit-bail mobilier			immobilier	242	290 120		
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		244	8 064		
Rémunérations du personnel								250	268 434		
Cotisations sociales				dont cotisation personnelle de l'exploitant		380		252	93 013		
Dotations aux amortissements				dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255		254	3 489		
Dotations aux dépréciations								256	67 685		
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259		262	44 207		
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260					
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>								264	776 310		
<b>1 - Résultat d'exploitation (I - II)</b>								270	-10 640		
Produits financiers						(III)		280	2		
Produits exceptionnels						(IV)		290	39 354		
Charges financières						(V)		294			
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				(VI)	347	300			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)				(VI)	348				
Impôts sur les bénéfices						(VII)		306	4 314		
<b>2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)</b>								310	24 402		
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2		312	24 402	314			
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316						
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318						
	Provisions non déductibles				322	41					
	Impôts et taxes non déductibles				324	4 314					
	Divers dt intérêts excédentaires	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330				
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier			(Part de loyers de réintégration)	249		251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997			
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle	986		Zone franche urbaine	987			342			
	France Ruralités Revitalisation (FRR)	181		Jeune entreprise innovante	989						
	Zone restruct. défense	127		Zone revitalisation rurales	138						
	Bassins d'emploi à redynamiser	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344						
	ZFANG 44 quaterdecies	345		Zone de développement prioritaire	993						
	Bassins urbains à dynamiser – BUD	992									
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit				346		350			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648					
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641					
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)				649							
<b>Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs</b>				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	28 757	354			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)						356					
Déficits antérieurs reportables								360			
<b>Résultat fiscal après imputation des déficits</b>				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	28 757	372			

### 3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise <u>SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115</u>										Néant <input type="checkbox"/>	
<b>I IMMOBILISATIONS</b>		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412	2 000	414		416	2 000		
Terrains		420		422		424		426			
Constructions		430		432		434		436			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446			
Installations générales, aménagements divers		450		452	31 928	454		456	31 928		
Matériel de transport		460		462		464		466			
Autres immobilisations corporelles		470		472	12 329	474		476	12 329		
Immobilisations financières		480		482		484		486			
<b>TOTAL</b>		490		492	46 257	494		496	46 257		
<b>II AMORTISSEMENTS</b>		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Terrains		510		512		514		516			
Constructions		520		522		524		526			
Installations techniques, matériel et outillage industriel		530		532		534		536			
Installations générales, aménagements divers		540		542	2 729	544	0	546	2 729		
Matériel de transport		550		552		554		556			
Autres immobilisations corporelles		560		562	761	564	0	566	761		
<b>TOTAL</b>		570		572	3 489	574	0	576	3 489		
<b>III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR</b>											
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values						
					Court terme	Long terme					
						19%	15% ou 12,8%		0%		
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19%			579	Régularisations	590	583	594	595			
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599			

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115</u>										Néant <input type="checkbox"/>	
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>											
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620		622	<b>67 685</b>	624		626	<b>67 685</b>		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636			
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646			
	Sur comptes clients	650		652		654		656			
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
<b>TOTAL</b>		680		682	<b>67 685</b>	684		686	<b>67 685</b>		
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>											
						Dotations		Reprises			
Fonds commercial						681		683			
Autres immobilisations incorporelles						700		705			
Terrains						710		715			
Constructions						720		725			
Installations techniques, matériel et outillage						730		735			
Installations générales agencements aménagements divers						740		745			
Matériel de transport						750		755			
Autres immobilisations corporelles						760		765			
<b>TOTAL</b>						770		775			
<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>											
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes										
2											
3											
4											
5											
6											
<b>TOTAL à reporter</b>									780		
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>											
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent									982		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)									982 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice									982 ter		
Déficits imputés									983		
Déficits reportables									984		
Déficits de l'exercice									860		
Total des déficits restant à reporter									870		
<b>III DIVERS</b>											
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325		381			
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327					
Montant de la TVA collectée									374	<b>12 908</b>	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)									378	<b>36 375</b>	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant									399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									397		
<b>IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS</b>											
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social									690		
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social									691		
Revenu brut social (si le montant est négatif)						692					
Revenu brut social (si le montant est positif)									693		

## 5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/04/2025 et clos le : 31/12/2025		Données en nombre de mois : 9	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	65 807
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
<b>TOTAL 1</b>		106	65 807
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	14 864
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		113	685 000
Variation positive des stocks		111	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
<b>TOTAL 2</b>		144	699 864
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats		121	177 236
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	104 828
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	9 354
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	15 707
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		150	
<b>TOTAL 3</b>		152	307 125
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137	458 546
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	458 546
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation		186	

## 6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2026  
Formulaire obligatoire (article 38 de  
l'annexe III au CGI)  
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FRNéant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115 |

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905		TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique .....	Dénomination .....			
N° SIREN (si société établie en France) .....	% de détention .....		Nb de parts ou actions .....	
Adresse : .....				
Forme juridique .....	Dénomination .....			
N° SIREN (si société établie en France) .....	% de détention .....		Nb de parts ou actions .....	
Adresse : .....				
Forme juridique .....	Dénomination .....			
N° SIREN (si société établie en France) .....	% de détention .....		Nb de parts ou actions .....	
Adresse : .....				
Forme juridique .....	Dénomination .....			
N° SIREN (si société établie en France) .....	% de détention .....		Nb de parts ou actions .....	
Adresse : .....				

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre .....	Nom complet .....			
Nom d'usage .....	% de détention .....		Nb de parts ou actions .....	
Naissance : .....	Date .....	N° Département .....	Commune .....	Pays .....
Adresse : .....				
Titre .....	Nom complet .....			
Nom d'usage .....	% de détention .....		Nb de parts ou actions .....	
Naissance : .....	Date .....	N° Département .....	Commune .....	Pays .....
Adresse : .....				

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905	
Forme juridique .....	Dénomination .....		
N° SIREN (si société établie en France) .....		% de détention .....	
Adresse : .....			
Forme juridique .....	Dénomination .....		
N° SIREN (si société établie en France) .....		% de détention .....	
Adresse : .....			
Forme juridique .....	Dénomination .....		
N° SIREN (si société établie en France) .....		% de détention .....	
Adresse : .....			
Forme juridique .....	Dénomination .....		
N° SIREN (si société établie en France) .....		% de détention .....	
Adresse : .....			
Forme juridique .....	Dénomination .....		
N° SIREN (si société établie en France) .....		% de détention .....	
Adresse : .....			

## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD  
(2026)



N° 15252\*12  
ADAPTÉ À LA  
TÉLÉDECLARATION  
PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt  
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/04/2025 au 31/12/2025 ou Année : 2025	
Dénomination de l'entreprise : SCENE MEDITERRANEE	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 943001115	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES			
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD			
Autres créances non reportable et non restituables			
CRÉANCES REPORTABLES			
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD			
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen		
	Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD			
			dont montant préfinancé
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2	
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3	
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE			
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)			
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI)			
Crédit d'impôt au titre des dépenses d'achat de carburants d'aviation durables (article 220 decies du CGI)			

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
<b>CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE</b>	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
<b>PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :</b>	

III - CAS PARTICULIERS	
<b>CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N</b>	
<b>CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS</b>	



## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD  
(2026)



N° 15252\*12  
ADAPTÉ À LA  
TÉLÉDECLARATION  
PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt  
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/04/2025 au 31/12/2025 ou Année : 2025	
Dénomination de l'entreprise : SCENE MEDITERRANEE	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 943001115	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES		
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD		
Autres créances non reportable et non restituables		
CRÉANCES REPORTABLES		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD		
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
	Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD		
dont montant préfinancé		
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE		
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)		
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI)		
Crédit d'impôt au titre des dépenses d'achat de carburants d'aviation durables (article 220 decies du CGI)		

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
<b>CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE</b>	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
<b>PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :</b>	

III - CAS PARTICULIERS	
<b>CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N</b>	
<b>CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS</b>	

## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD  
(2026)



N° 15252\*12  
ADAPTÉ À LA  
TÉLÉDECLARATION  
PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt  
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/04/2025 au 31/12/2025 ou Année : 2025	
Dénomination de l'entreprise : SCENE MEDITERRANEE	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 943001115	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES			
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD			
Autres créances non reportable et non restituables			
CRÉANCES REPORTABLES			
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD			
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen		
	Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD			
			dont montant préfinancé
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2	
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3	
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE			
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)			
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI)			
Crédit d'impôt au titre des dépenses d'achat de carburants d'aviation durables (article 220 decies du CGI)			

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
<b>PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :</b>	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

## **Attestation de non-obligation de dépôt DECLOYER**

Entreprise : SCENE MEDITERRANEE

SIREN : 943001115

Attestation produite le 12/06/2026

**AUCUNE OBLIGATION DE DECLOYER POUR CE SIREN**

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (documents 2065 et 2065-Bis)

N° 2065-SD

2026



N° 11084\*28  
ADAPTÉ À LA  
TÉLÉDECLARATION  
PAR TELEDEC.FR

Exercice ouvert le	01/04/2025	et clos le	31/12/2025	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<input type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>
<b>A</b>	<b>IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>				
Désignation de la société			Adresse du principal établissement		
SCENE MEDITERRANEE - SIREN : 943001115			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE ****		
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement		
16 PASSAGE LEO FERRE 13003 MARSEILLE FRANCE					
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
<b>B</b>	<b>ACTIVITÉ</b>				
Activités exercées			Si vous avez changé d'activité, cochez la case		<input type="checkbox"/>
<b>C</b>	<b>RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b>				
<b>1. Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit		0
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15% <input type="checkbox"/>		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
	Bénéfice imposable à 15% <b>28 757</b>				
<b>2. Plus-values</b>					
PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	
PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (238 quindecies)			
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>					
Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 <i>quindecies</i> A	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus values exonérées relevant du taux de 15%			
<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer</b>					
dans le secteur productif, art 244 <i>quater</i> W (cocher la case)					<input type="checkbox"/>
<b>5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)</b>					
Base d'imposition :		Chiffre d'affaires :		Taux d'imposition :	
<b>6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)</b>					
Base d'imposition :		Taux d'imposition :			
<b>D</b>	<b>IMPUTATIONS</b>				
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
<b>E</b>	<b>CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b>				
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					
<b>F</b>	<b>COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?			Si oui, indication du logiciel utilisée		PENNYLANE
<b>COMPTABLE ET/OU CONSEIL</b>					
Examen de conformité fiscale (ECF)		<input type="checkbox"/>	Nom du prestataire ECF		

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

ADAPTÉ À LA  
TÉLÉDÉCLARATION  
PAR TELEDEC.FR

						Si déposé néant, cochez la case :		<input checked="checked" type="checkbox"/>		
<b>G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS</b>										
Montant global brut des distributions:				payées par la société elle-même		a				
				payées par un établissement chargé du service des titres		b				
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:						c				
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts						d				
Montant des autres distributions:						e				
						f				
						g				
						h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %						i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%						j				
Montant des revenus répartis						<b>Total (a à h)</b>				
<b>H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS</b>										
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants			Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		Montant des sommes versées			
							à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	
							Indemnités forfaitaires		Remboursements	
<b>I DIVERS</b>										
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)										
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
<b>J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION</b>										
Rémunérations		Montant brut des salaires ( hors apprentis et handicapés)								
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages								
		MVLT imposées		à 0 %		à 15 %		à 19 %		
		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice								
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice								
		MVLT réalisée au cours de l'exercice								
		MVLT restant à reporter								
<b>K OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS</b>										
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice										
Nombre de reçus délivrés										



[www.origa-group.com](http://www.origa-group.com)

   @origagroup\_france

Marseille - Avignon - Aix



# ASSOCIATION SCENE MEDITERRANEE

Siège social : 16 promenade Léo Ferré  
13003 MARSEILLE

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2025

### **Cabinet J.KALPAC & Cie**

Siège social : 43 Boulevard de la Blancarde, 13004 MARSEILLE

Membre de la Compagnie Régionale de AIX EN PROVENCE

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

### **Exercice clos le 31/12/2025**

---

A l'assemblée générale de L'association SCENE MEDITERRANEE

#### **Opinion**

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association SCENE MEDITERRANEE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2025 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre entité à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

---

##### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

##### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2025 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Observation**

---

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC N°2022-06 exposée dans la note « *mention du règlement comptable* » de l'annexe des comptes annuels.

#### **Justification des appréciations**

---

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification spécifique**

---

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d'administration.

### **Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'entreprise relatives aux comptes annuels**

---

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

### **Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

---

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marseille, le 24 juin 2026

Le commissaire aux comptes

SARL J. KALPAC & Cie



Christel KALPAC DAUBOL



Thierry KALPAC

2025



# comptes annuels

## SCENE MEDITERRANEE

16 PASSAGE LEO FERRE  
13003 MARSEILLE

SIREN : 943.001.115

Forme juridique : Association déclarée

## ORIGA GROUP

société à responsabilité limitée  
au capital de 44 580 euros  
immatriculée 433 766 649 R.C.S. Marseille  
45 cours gouffé Marseille 13006



FRANCE DEFI  
membre indépendant



# Bilan



## Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025
Frais d'établissement (I)			
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	2 000		2 000
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillage industriels	56 995	5 212	51 783
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>	<b>58 995</b>	<b>5 212</b>	<b>53 783</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes sur commandes			
<b>CRÉANCES</b>			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	11		11
Créances reçues par legs ou donations			
Autres créances	115 709		115 709
Charges constatées d'avance			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments financiers à terme et jetons détenus			
Disponibilités	129 808		129 808
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>245 527</b>		<b>245 527</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)			
Primes de remboursement des emprunts (V)			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)			
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>304 522</b>	<b>5 212</b>	<b>299 310</b>



# Bilan passif

Postes	31/12/2025
<b>FONDS PROPRES</b>	
<b>Fonds propres sans droits de reprise</b>	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
Écarts de réévaluation	
<b>Réserves</b>	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves pour projets de l'entité	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Excédent ou déficit de l'exercice	24 169
<b>SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)</b>	<b>24 169</b>
Fonds propres consommables	
Subventions d'investissement	64 815
Provisions réglementées	
<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>88 985</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Fonds dédiés	
<b>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>	
<b>PROVISIONS</b>	
Provisions pour risques	67 685
Provisions pour charges	
<b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>	<b>67 685</b>
<b>DETTES</b>	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Instruments financiers à terme	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 821
Dettes issues de legs ou de donations	
Dettes fiscales et sociales	43 153
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	16 666
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>142 640</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)	
<b>TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>299 310</b>

# Compte de résultat



# Compte de résultat

Postes	01/04/2025	31/12/2025
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		1 030
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		65 807
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		685 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		148
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		13 686
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		<b>765 670</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		171
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes		281 009
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés		8 064
Salaires		268 434
Cotisations sociales		93 013
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		5 212
Dotations aux provisions		67 685
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		15 707
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>		<b>739 296</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		<b>26 375</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		2
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		<b>2</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	01/04/2025
	31/12/2025
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>26 377</b>
Produits exceptionnels (V)	2 065
Charges exceptionnelles (VI)	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>2 065</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 272
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>767 737</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>743 568</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>24 169</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	84 095
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>84 095</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Secours en nature	
Mises à disposition gratuite de biens	84 095
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>84 095</b>

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **9** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **299 309,85 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice de 24 169,40 €**.

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

## Événements significatifs

### Autres informations significatives

Conformément au règlement comptable en vigueur, l'association comptabilise les contributions volontaires en nature en classe 8 lorsque leur importance est significative et que l'entité est en mesure d'en déterminer la valeur de manière fiable.

Au titre de l'exercice clos, l'association a bénéficié de soutien de la part de la ville de Marseille.

La valeur a été estimée sur la base de la valeur locative réelle du marché (ou sur la base de la valeur communiquée par les services municipaux), soit un montant total de 84 095€.

Impact sur l'activité :

Ce soutien est essentiel au fonctionnement de l'association. Sans cette subvention en nature accordée par la municipalité, l'association aurait dû supporter une charge locative équivalente, ce qui aurait impacté ses capacités d'intervention sur ses missions sociales.

(cf. Règlement ANC n°2018 06 applicables aux associations)

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
<b>Bâtiments, installations et agencements</b>	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
<b>Matériel et outillage</b>	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

## Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

## Subventions

### Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.



## Postes du bilan et du compte de résultat

### Informations relatives à l'actif

#### Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences		2 000		2 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles		44 257		44 257
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>		<b>46 257</b>		<b>46 257</b>

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais de développement						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles				3 489		3 489
Immo. en cours, avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL</b>				<b>3 489</b>		<b>3 489</b>

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>TOTAL</b>				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	11	11		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	990	990		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	37 033	37 033		
Autres impôts				
Divers	66 880	66 880		
Groupes et associés				
Débiteurs divers	10 805	10 805		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>115 719</b>	<b>115 719</b>		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

## Informations relatives au passif

## Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non-utilisées	À la clôture de l'exercice
Provisions pour risques					67 685
Provisions pour charges					28 500
<b>TOTAL</b>					<b>96 185</b>

## Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	80 321	80 321		
Personnel et comptes rattachés	4 435	4 435		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	30 685	30 685		
Impôts sur les bénéfices	4 314	4 314		
TVA	1 174	1 174		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 588	2 588		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	16 666	16 666		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>140 182</b>	<b>140 182</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

## Informations relatives au compte de résultat

## État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	6 250	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	237	
État - Charges à payer	1 971	
<b>TOTAL</b>	<b>8 458</b>	

  

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Organismes sociaux - Produits à recevoir	990	
<b>TOTAL</b>	<b>990</b>	

