

Association THEATRE ALIBI

2 Rue Notre Dame de Lourdes

20200 BASTIA

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

CABINET ALAIN BERNARDINI

24 Rue St Joseph

Résidence Le Clos St Antoine

20200 BASTIA

0495322138

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 050	2 050				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	121 831	105 810	16 021	14 983	1 038	6.93
	Autres immobilisations corporelles	486 241	459 683	26 558	41 310	14 752	35.71
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	645		645	645		
Total II		610 767	567 543	43 224	56 938	13 714	24.09
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés				943	943	100.00
	Autres créances	48 415		48 415	68 113	19 697	28.92
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	161 392		161 392	43 119	118 273	274.29
	Charges constatées d'avance (3)	826		826		826	
	Total III	210 633		210 633	112 174	98 459	87.77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		821 400	567 543	253 857	169 112	84 745	50.11

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	72 237		75 582		3 345	4.43
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	56 661		3 345		60 005	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	11 321		14 164		2 842	20.07
	Provisions réglementées						
	Total I	140 219		86 400		53 818	62.29
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
DETTE (I)	Total II						
Comptes de Régularisation	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTE (I)	Total III						
DETTE (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	35 269		22 026		13 243	60.13
	Concours bancaires courants	1 511		307		1 205	392.99
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50 068		30 660		19 408	63.30
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 215		6 816		5 400	79.22
	Dettes fiscales et sociales	6 730		8 845		2 115	23.91
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 844		14 058		6 213	44.20
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	113 638		82 711		30 927	37.39
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		253 857		169 112		84 745	50.11

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes de marchandises + Production vendue	15 220	100.00	43 470	100.00	28 250	64.99
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	15 220	100.00	43 470	100.00	28 250	64.99
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	15 220	100.00	43 470	100.00	28 250	64.99
Marge commerciale + Production de l'exercice	15 220	100.00	43 470	100.00	28 250	64.99
- Consommation de l'exercice en provenance des tiers	175 796	NS	192 748	443.40	16 953	8.80
Valeur ajoutée	160 576	NS	149 278	343.40	11 297	7.57
+ Subventions	390 039	NS	303 857	699.00	86 182	28.36
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 744	11.46	1 921	4.42	177	9.22
- Charges de personnel	148 577	976.19	148 613	341.87	35	0.02
Excédent brut (ou insuffisance brute) d'exploitation	79 142	519.98	4 045	9.31	75 097	NS
+ Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			26 241	60.37	26 241	100.00
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	18 984	124.73	20 180	46.42	1 196	5.93
+ Quote-part subventions d'invest. virée au résultat						
+ Produits cessions d'immos incorp. et corporelles						
- Val. comptables immos incorp. et corp. cédées						
+ Autres produits	1 529	10.05	13	0.03	1 516	NS
- Autres charges	8 282	54.42	4 233	9.74	4 050	95.69
Résultat d'exploitation (bénéfice ou perte)	53 404	350.88	5 886	13.54	47 518	807.31
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun						
- Quote-part de résultat sur opérations faites en commun						
+ Produits financiers	1 088	7.15	1 954	4.50	866	44.31
- Charges financières	789	5.19			789	
Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	53 703	352.84	7 840	18.04	45 863	584.98
+ Produits exceptionnels	2 992	19.66	5 056	11.63	2 063	40.81
- Charges exceptionnelles	35	0.23	16 241	37.36	16 206	99.78
Résultat exceptionnel	2 957	19.43	11 185	25.73	14 143	126.44
+ Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	53 703	352.84	7 840	18.04	45 863	584.98
+ Résultat exceptionnel (bénéfice ou perte)	2 957	19.43	11 185	25.73	14 143	126.44
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	56 661	372.27	3 345	7.69	60 005	NS

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS SIGNIFICATIVES	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
+ Pdts cessions immos fin. hors TIAP et pdts nets de TIAP						
- VC immos fin. cédées hors TIAP et chg. nettes de TIAP						
Plus/moins-values sur cessions d'immos financières						
+ Pdts cessions d'immos dans résultat exceptionnel						
- VC immos cédées dans résultat exceptionnel						
Plus/moins-values cessions d'immos (résult. except.)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	215		215			215	
Production vendue de services	15 005		15 005	43 470		28 466	65.48
Chiffre d'affaires NET	15 220		15 220	43 470		28 250	64.99
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			390 039	303 857		86 182	28.36
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				26 241		26 241	100.00
Autres produits			1 529	13		1 516	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			406 788	373 581		33 207	8.89
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				2		2	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			175 796	192 750		16 954	8.80
Impôts, taxes et versements assimilés			1 744	1 921		177	9.22
Salaires et traitements			110 083	108 580		1 503	1.38
Charges sociales			38 494	40 033		1 538	3.84
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 984	20 180		1 196	5.93
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			8 282	4 233		4 050	95.69
Total des Charges d'exploitation (II)			353 384	367 695		14 311	3.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			53 404	5 886		47 518	807.31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 088		1 954		866	44.31
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 088		1 954		866	44.31
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	789				789	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	789				789	
2. Résultat financier (V-VI)	299		1 954		1 655	84.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	53 703		7 840		45 863	584.98
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	150		250		100	40.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 842		2 848		5	0.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 958		1 958	100.00
Total VII	2 992		5 056		2 063	40.81
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35		16 241		16 206	99.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	35		16 241		16 206	99.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 957		11 185		14 143	126.44
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	410 869		380 591		30 278	7.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	354 208		383 936		29 728	7.74
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	56 661		3 345		60 005	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESSIONS, LOGICIEL ET DROIT	2	050	2	050		
28050000 AMORT.LOGICIEL	2	050	2	050		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	16	021	14	983	1	038
21540000 Matériel industriel-Décor	121	831	117	126	4	705
28154000 Amortis. matériel	105	810	102	143	3	666
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26	558	41	310	14	752
21810000 Instal.gales, agencet, aménagt.	356	272	356	272		
21820000 Matériel de transport	66	776	66	776		
21830000 Matériel de bureau	59	744	59	178	566	0.96
21840000 Mobilier	3	450	3	450		
28181000 Amortis. instal. gales, agencet	349	617	348	201	1	416
28182000 Amortis. matériel de transport	49	672	38	709	10	963
28183000 Amortis. matér.bureau et infor	56	945	54	006	2	939
28184000 Amortis. mobilier	3	450	3	450		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	645		645			
27500000 Dépôts et cautionnements	645		645			
Total II	43	224	56	938	13	714
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			943		943	100.00
41100000 CLIENTS			943		943	100.00
AUTRES CREANCES	48	415	68	113	19	697
40100000 FOURNISSEURS			153		153	100.00
42101980 SAL NET ARRHIOUI	172				172	
42102300 SAL NET MORACCHINI			2		2	100.00
43120000 URSSAF LIMOUSIN (cotisations n			535		535	100.00
43750000 POLE EMPLOI SPECTACLES			112		112	100.00
44567000 Crédit de TVA à reporter	9	104	16	483	7	379
44586000 TVA sur factures non parvenues	214		69		145	210.17
44586100 TVA DED.NON PAYEE	89		84		5	6.19
46700950 Erreur banque			173		173	100.00
46870000 Divers - produits à recevoir	38	836	50	501	11	665
DISPONIBILITES	161	392	43	119	118	273
51120000 Chèques			75		75	100.00
51210000 Crédit agricole cpte courant	6	014	8	615	2	601
51212000 Crédit agricole CSL ASSO	80	910	902		80	008
51213000 Crédit agricole LIVRET A ASSO	74	303	33	512	40	791
53100000 Caisse	165		15		150	991.41
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	826				826	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	826				826	
Total III	210	633	112	174	98	459
TOTAL GENERAL	253	857	169	112	84	745

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	72 237	75 582	3 345	4.43
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	72 237	75 582	3 345	4.43
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	56 661	3 345	60 005	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	11 321	14 164	2 842	20.07
13100100 Subventions d'équipement 2007	2 388	2 388		
13100200 SUBV. INVESTISSEMENT 2018	6 960	6 960		
13100300 SUBV INVESTISSEMENT 2019	12 600	12 600		
13100400 SUBVENTION INVEST 2020	8 864	8 864		
13900000 SUBVENT.INVEST.VIREE AU CR	19 491	16 648	2 842	17.07
Total I	140 219	86 400	53 818	62.29
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	35 269	22 026	13 243	60.13
16404000 EMPRUNT FAR CORSE ACTIVE	7 675	10 307	2 632	25.53
16405000 EMPRUNT CAA CORSE ACTIVE	8 594	11 719	3 125	26.67
16410303	19 000		19 000	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 511	307	1 205	392.99
51130000 CB A L ENCAISSEMENT	1 511	307	1 205	392.99
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	50 068	30 660	19 408	63.30
41910000	50 068	30 660	19 408	63.30
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 215	6 816	5 400	79.22
40100000 FOURNISSEURS	12 215	6 781	5 435	80.15
40810000 FOURN.FACT NON PARVENUES		35	35	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 730	8 845	2 115	23.91
42101300 SAL NET MME GRAZIANI	1 485	493	992	201.38
42101500 SAL NET GERUM	42		42	
42101970 SAL NET BERGOIN Lola		1 697	1 697	100.00
42103600		30	30	100.00
42820000 Dettes provis. pr congés à pay		2 315	2 315	100.00
43100000 Sécurité sociale	3 077	2 590	487	18.80
43710000 AUDIENS (Retraite)	1 312	12	1 299	NS
43712000 FNAS		409	409	100.00
43740100 AFDAS	199	308	110	35.53
43750000 POLE EMPLOI SPECTACLES	80		80	
43781000 CMB	94	106	11	10.86
43785000 FCAP		68	68	100.00
43820000 Charges sociales s/congés à pa		690	690	100.00
44210000 Prélèvement à la source (IR)	441	127	314	247.15
AUTRES DETTES	7 844	14 058	6 213	44.20
41100000 CLIENTS		608	608	100.00
46700000 Catherine Graziani	7 844	13 344	5 500	41.22
46700910 Indemnités journalières LORENZ		105	105	100.00
Total IV	113 638	82 711	30 927	37.39
TOTAL GENERAL	253 857	169 112	84 745	50.11

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12		31/12/2024	12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION VENDUE	15	220	100.00	43	470	100.00	28 250	64.99
PRODUCTION VENDUE	15	220	100.00	43	470	100.00	28 250	64.99
70111000 VENTES LIVRES 2.10%		215	1.42				215	
70600500 ACTION CULTURELLE				10	316	23.73	10 316	100.00
70610200 Atelier théâtre (tva 20 %)				4	250	9.78	4 250	100.00
70610310 Prestation Serv. CIE (tva 20 %	4	425	29.07	700	1.61		3 725	532.14
70630100 Ventes de spectacles (non impo				505	1.16		505	100.00
70640100 Ventes spectacles TVA 2,10%	2	799	18.39	16 754	38.54		13 955	83.29
70640415				1	403	3.23	1 403	100.00
70640420 Billeterie FAB (tva 2,10 %)				2	517	5.79	2 517	100.00
70650410 Billeterie CIE (tva 2.10%)	7	714	50.68	1 601	3.68		6 113	381.95
70650420 Billeterie FAB (tva 0,9 %)				3	791	8.72	3 791	100.00
70800000 Transport non soumis à TVA				750	1.73		750	100.00
70810000 Transport soumis à TVA				800	1.84		800	100.00
70851000 Stages théâtre/chant/danse 20%	67	0.44		83	0.19		17	19.98
PRODUCTION DE L'EXERCICE	15	220	100.00	43	470	100.00	28 250	64.99
MARGE COMMERCIALE + PRODUCTION DE L'EXERCICE	15	220	100.00	43	470	100.00	28 250	64.99
CONSO. DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	175	796	NS	192	748	443.40	16 953	8.80
60411000 Prestations service lieux	9	288	61.02	19 800	45.55		10 512	53.09
60412000 Note Auteur	2	000	13.14	4 266	9.81		2 266	53.11
60431000 Achat de spectacle 2.10%	4	131	27.14				4 131	
60435000 Achat de spectacles 20%	300	1.97		303	0.70		3	0.99
60440000 Achat de spectacle hors CE	25	100	164.91	31 531	72.53		6 431	20.39
60510000 Costumes	277	1.82		639	1.47		362	56.65
60520000 Décors	346	2.27		1 882	4.33		1 536	81.63
60610000 Electricité - eau	4	098	26.92	4 883	11.23		785	16.08
60614000 Carburant - Gazole	1	774	11.66	1 223	2.81		551	45.03
60615000 Carburant - Essence	1	417	9.31	2 982	6.86		1 565	52.49
60630000 Matériel consommable	14	0.09		50	0.11		36	72.47
60631000 Petit matériel	1	318	8.66	2 316	5.33		998	43.09
60640000 Achats fournitures administrat	789	5.18		900	2.07		111	12.36
60650000 Matériel aménagement				425	0.98		425	100.00
60660000 Matériel informatique	537	3.53		533	1.23		4	0.81
60663000	24	0.16					24	
60800000 Frais accessoires de facturati				2	0.00		2	100.00
61000000 Matériel scenique	97	0.64		376	0.87		279	74.30
61100000 Location véhicules	1	395	9.16				1 395	
61200000 Location matériel	1	041	6.84	591	1.36		450	76.19
61320000 Loyers des locaux	22	510	147.89	12 000	27.61		10 510	87.58
61330000 Locations matériels				4 230	9.73		4 230	100.00
61340000	248	1.63		239	0.55		9	3.93
61510000 Entretien locaux	2	128	13.98	3 082	7.09		954	30.95
61510100 Entretien véhicules	1	507	9.90	2 173	5.00		666	30.65
61550000 Entretien matériel				72	0.16		72	100.00
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	656	4.31		1 188	2.73		532	44.76
61600000 Primes d'assurance	6	719	44.14	5 652	13.00		1 066	18.86
61800000 Documentation	760	4.99		855	1.97		96	11.17
61810000	25	0.16					25	
62210000 Honoraires comptables	7	612	50.01	7 240	16.66		372	5.14
62260000 Prestations de Serv. artistes	5	490	36.07	4 328	9.96		1 162	26.85
62262000 Presta de serv exter. techninc	3	108	20.42	4 389	10.10		1 281	29.18

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	CA	31/12/2024	12	CA	Euros	%
62264000				120	0.28		120	100.00
62265000 Honoraires divers 20%	2	117	13.91				2 117	
62300000 Communication/graphisme/public	6	602	43.37	10 332	23.77		3 730	36.11
62410000 Transports sur achats				477	1.10		477	100.00
62510000 Mission repas heberg deplaceme	14	007	92.03	11 268	25.92		2 739	24.31
62520000 Réception	3	428	22.52	4 900	11.27		1 472	30.04
62530000 Hébergement	20	941	137.59	15 379	35.38		5 562	36.17
62540000 Repas	2	590	17.02	4 890	11.25		2 300	47.03
62550000 Déplacements équipes accueilli	3	918	25.74	6 323	14.54		2 405	38.03
62560000 Frais d'approche	1	086	7.13	7 251	16.68		6 165	85.03
62570000 Déplacements intervenants exte	2	192	14.40	1 455	3.35		737	50.62
62580000 Indemnités defraiemnts	5	593	36.74	8 791	20.22		3 198	36.38
62590000	4	909	32.25				4 909	
62600000 Télécommunications	1	608	10.57	1 646	3.79		37	2.26
62610000 Affranchissements		610	4.01	739	1.70		129	17.49
62751000 SUMUP Commissions		41	0.27	45	0.10		4	8.51
62780000 Autres frais et Commissions su	1	146	7.53	971	2.23		175	18.04
62810000		285	1.87				285	
62811100 Cotisation adhesion Fonjep		19	0.12	19	0.04			
VALEUR AJOUTEE	160	576	NS	149 278	343.40		11 297	7.57
SUBVENTIONS	390	039	NS	303 857	699.00		86 182	28.36
74000000 Subventions d'exploitation				3 001	6.90		3 001	100.00
74000100 Subvention CTC	258	500	NS	211 500	486.54		47 000	22.22
74000150	21	070	138.44	2 713	6.24		18 357	676.52
74000200 Subvention ville Bastia	35	000	229.96	35 000	80.52			
74000300 SUBVENTION CTC				2 152	4.95		2 152	100.00
74000510 SUBVENTIONS ONDA				9 938	22.86		9 938	100.00
74000751	1	318	8.66	34 279	78.86		32 960	96.15
74000752	5	190	34.10				5 190	
74000800 Subventions FONJEP	11	541	75.83	5 274	12.13		6 267	118.83
74000950	9	731	63.94				9 731	
74100000 CHARGES D'EXPL.REMBOURSEES		195	1.28				195	
74110000 PARTENARIATS	3	700	24.31				3 700	
74130000 CONTRIBUTIONS PROJETS	34	894	229.26				34 894	
74141000 APPELS DE FONDS ALIBI PROD	8	900	58.48				8 900	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1	744	11.46	1 921	4.42		177	9.22
63120000 Taxe d'apprentissage		678	4.45	771	1.77		93	12.06
63120100 Taxe d'apprentissage		96	0.63				96	
63330000 AFDAS - Formation continue		724	4.76	1 150	2.65		427	37.08
63780000 Taxe d'hab. - Ordures Mén.		246	1.62				246	
CHARGES DE PERSONNEL	148	577	976.19	148 613	341.87		35	0.02
64110000 Salaires appointements	112	399	738.49	108 288	249.11		4 111	3.80
64120000 Congés payés	2	315	15.21	127	0.29		2 442	NS
64140000 Indemnités et avantages divers				165	0.38		165	100.00
64510000 Cotisations à l'URSSAF	18	681	122.74	17 885	41.14		795	4.45
64520000 URSSAF LIMOUSIN		22	0.14	7	0.02		15	233.33
64530000 Audiens	8	660	56.90	7 576	17.43		1 084	14.30
64541000 Chômage	3	422	22.49	2 624	6.04		799	30.44
64542000 Annecy	2	401	15.78	3 746	8.62		1 345	35.90
64550000 Congés spectacles	3	808	25.02	5 967	13.73		2 159	36.18
64580000 Cotisations autres organism. s		690	4.53	2	0.00		692	NS

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12		31/12/2024	12		Euros	%
64720000 Fnas	1	630	10.71	1	570	3.61	60	3.79
64725000 Fcap		281	1.85		271	0.62	10	3.79
64750000 Médecine du travail -Pharmacie		279	1.83		385	0.89	107	27.67
EXCÉDENT BRUT (OU INSUFFISANCE BRUTE) D'EXPLOIT.	79	142	519.98	4	045	9.31	75	097 NS
REPRISES SUR AMORT., DÉPRÉCIATIONS ET PROVISION				26	241	60.37	26	241 100.00
79130000 Transfert de charges exploitat				23	641	54.38	23	641 100.00
79141000 Appel de fonds ALIBI PRODUCTIO				2	600	5.98	2	600 100.00
DOTATIONS AUX AMORT., DÉPRÉCIATIONS ET PROVISION	18	984	124.73	20	180	46.42	1	196 5.93
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	18	984	124.73	20	180	46.42	1	196 5.93
AUTRES PRODUITS	1	529	10.05	13		0.03	1	516 NS
75800000 Produits divers gestion couran	1	529	10.05	13		0.03	1	516 NS
AUTRES CHARGES	8	282	54.42	4	233	9.74	4	050 95.69
65160000 Droits Auteurs	5	552	36.48	4	420	10.17	1	131 25.59
65800000 Charges diverses gestion coura	2	731	17.94	188		0.43	2	919 NS
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (BÉNÉFICE OU PERTE)	53	404	350.88	5	886	13.54	47	518 807.31
PRODUITS FINANCIERS	1	088	7.15	1	954	4.50	866	44.31
76800000 Interets financiers Livret A	791		5.20	1	680	3.86	889	52.93
76810000 Interets financiers Compte CSL	297		1.95	274		0.63	23	8.45
CHARGES FINANCIÈRES	789		5.19				789	
66160000 Intérêts bancaires	789		5.19				789	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (BÉNÉF. OU PERTE)	53	703	352.84	7	840	18.04	45	863 584.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2	992	19.66	5	056	11.63	2	063 40.81
77130000 Mécénat	150		0.99	250		0.58	100	40.00
77700000 Quote-part des subventions vir	2	842	18.68	2	848	6.55	5	0.18
79700000 Transfert de charges exception				1	958	4.50	1	958 100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	35		0.23	16	241	37.36	16	206 99.78
67120000 Pénalités et amendes	35		0.23	331		0.76	296	89.43
67200000 Charges sur exercices antérieu				15	910	36.60	15	910 100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2	957	19.43	11	185	25.73	14	143 126.44
RESULTAT NET	56	661	372.27	3	345	7.69	60	005 NS
+/- VALUES SUR CESSIONS D'IMMOS FI								
+/- VALUES SUR CESSIONS D'IMMOS (RÉSULT. EXCEPT.)								

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS		215			215	
70111000 VENTES LIVRES 2.10%		215			215	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	15	005	43	470	28	466
70600500 ACTION CULTURELLE			10	316	10	316
70610200 Atelier théâtre (tva 20 %)			4	250	4	250
70610310 Prestation Serv. CIE (tva 20 %)	4	425	700		3	725
70630100 Ventes de spectacles (non impo			505		505	100.00
70640100 Ventes spectacles TVA 2,10%	2	799	16	754	13	955
70640415			1	403	1	403
70640420 Billetterie FAB (tva 2,10 %)			2	517	2	517
70650410 Billetterie CIE (tva 2.10%)	7	714	1	601	6	113
70650420 Billetterie FAB (tva 0,9 %)			3	791	3	791
70800000 Transport non soumis à TVA			750		750	100.00
70810000 Transport soumis à TVA			800		800	100.00
70851000 Stages théâtre/chant/danse 20%	67		83		17	19.98
Chiffre d'affaires NET	15	220	43	470	28	250
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	390	039	303	857	86	182
74000000 Subventions d'exploitation			3	001	3	001
74000100 Subvention CTC	258	500	211	500	47	000
74000150	21	070	2	713	18	357
74000200 Subvention ville Bastia	35	000	35	000		
74000300 SUBVENTION CTC			2	152	2	152
74000510 SUBVENTIONS ONDA			9	938	9	938
74000751	1	318	34	279	32	960
74000752	5	190			5	190
74000800 Subventions FONJEP	11	541	5	274	6	267
74000950	9	731			9	731
74100000 CHARGES D'EXPL.REMBOURSEES	195				195	
74110000 PARTENARIATS	3	700			3	700
74130000 CONTRIBUTIONS PROJETS	34	894			34	894
74141000 APPELS DE FONDS ALIBI PROD	8	900			8	900
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES			26	241	26	241
79130000 Transfert de charges exploitat			23	641	23	641
79141000 Appel de fonds ALIBI PRODUCTIO			2	600	2	600
AUTRES PRODUITS	1	529	13		1	516
75800000 Produits divers gestion couran	1	529	13		1	516
Total des Produits d'exploitation	406	788	373	581	33	207
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS			2		2	100.00
60800000 Frais accessoires de facturati			2		2	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	175	796	192	750	16	954
60411000 Prestations service lieux	9	288	19	800	10	512
60412000 Note Auteur	2	000	4	266	2	266
60431000 Achat de spectacle 2.10%	4	131			4	131
60435000 Achat de spectacles 20%	300		303		3	0.99
60440000 Achat de spectacle hors CE	25	100	31	531	6	431
60510000 Costumes	277		639		362	56.65
60520000 Décors	346		1	882	1	536

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
60610000 Electricité - eau	4 098		4 883		785	16.08
60614000 Carburant - Gazole	1 774		1 223		551	45.03
60615000 Carburant - Essence	1 417		2 982		1 565	52.49
60630000 Matériel consommable	14		50		36	72.47
60631000 Petit matériel	1 318		2 316		998	43.09
60640000 Achats fournitures administrat	789		900		111	12.36
60650000 Matériel aménagement			425		425	100.00
60660000 Matériel informatique	537		533		4	0.81
60663000	24				24	
61000000 Matériel scenique	97		376		279	74.30
61100000 Location véhicules	1 395				1 395	
61200000 Location matériel	1 041		591		450	76.19
61320000 Loyers des locaux	22 510		12 000		10 510	87.58
61330000 Locations matériels			4 230		4 230	100.00
61340000	248		239		9	3.93
61510000 Entretien locaux	2 128		3 082		954	30.95
61510100 Entretien véhicules	1 507		2 173		666	30.65
61550000 Entretien matériel			72		72	100.00
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	656		1 188		532	44.76
61600000 Primes d'assurance	6 719		5 652		1 066	18.86
61800000 Documentation	760		855		96	11.17
61810000	25				25	
62210000 Honoraires comptables	7 612		7 240		372	5.14
62260000 Prestations de Serv. artistes	5 490		4 328		1 162	26.85
62262000 Presta de serv exter. techninc	3 108		4 389		1 281	29.18
62264000			120		120	100.00
62265000 Honoraires divers 20%	2 117				2 117	
62300000 Communication/graphisme/public	6 602		10 332		3 730	36.11
62410000 Transports sur achats			477		477	100.00
62510000 Mission repas heberg deplaceme	14 007		11 268		2 739	24.31
62520000 Réception	3 428		4 900		1 472	30.04
62530000 Hébergement	20 941		15 379		5 562	36.17
62540000 Repas	2 590		4 890		2 300	47.03
62550000 Déplacements équipes accueilli	3 918		6 323		2 405	38.03
62560000 Frais d'approche	1 086		7 251		6 165	85.03
62570000 Déplacements intervenants exte	2 192		1 455		737	50.62
62580000 Indemnités defraissements	5 593		8 791		3 198	36.38
62590000	4 909				4 909	
62600000 Télécommunications	1 608		1 646		37	2.26
62610000 Affranchissements	610		739		129	17.49
62751000 SUMUP Commissions	41		45		4	8.51
62780000 Autres frais et Commissions su	1 146		971		175	18.04
62810000	285				285	
62811100 Cotisation adhesion Fonjep	19		19			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 744		1 921		177	9.22
63120000 Taxe d'apprentissage	678		771		93	12.06
63120100 Taxe d'apprentissage	96				96	
63330000 AFDAS - Formation continue	724		1 150		427	37.08
63780000 Taxe d'hab. - Ordures Mén.	246				246	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	110 083		108 580		1 503	1.38
64110000 Salaires appointements	112 399		108 288		4 111	3.80
64120000 Congés payés	2 315		127		2 442	NS
64140000 Indemnités et avantages divers			165		165	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	38 494		40 033		1 538	3.84
64510000 Cotisations à l'URSSAF	18 681		17 885		795	4.45
64520000 URSSAF LIMOUSIN	22		7		15	233.33
64530000 Audiens	8 660		7 576		1 084	14.30
64541000 Chômage	3 422		2 624		799	30.44
64542000 Annecy	2 401		3 746		1 345	35.90
64550000 Congés spectacles	3 808		5 967		2 159	36.18
64580000 Cotisations autres organism. s	690		2		692	NS
64720000 Fnas	1 630		1 570		60	3.79
64725000 Fcap	281		271		10	3.79
64750000 Médecine du travail -Pharmacie	279		385		107	27.67
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	18 984		20 180		1 196	5.93
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	18 984		20 180		1 196	5.93
AUTRES CHARGES	8 282		4 233		4 050	95.69
65160000 Droits Auteurs	5 552		4 420		1 131	25.59
65800000 Charges diverses gestion coura	2 731		188		2 919	NS
Total des Charges d'exploitation	353 384		367 695		14 311	3.89
Résultat d'exploitation	53 404		5 886		47 518	807.31
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 088		1 954		866	44.31
76800000 Interets financiers Livret A	791		1 680		889	52.93
76810000 Interets financiers Compte CSL	297		274		23	8.45
Total des Produits financiers	1 088		1 954		866	44.31
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	789				789	
66160000 Intérêts bancaires	789				789	
Total des Charges financières	789				789	
Résultat financier	299		1 954		1 655	84.71
Résultat courant avant impôts	53 703		7 840		45 863	584.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	150		250		100	40.00
77130000 Mécénat	150		250		100	40.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 842		2 848		5	0.18
77700000 Quote-part des subventions vir	2 842		2 848		5	0.18
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			1 958		1 958	100.00
79700000 Transfert de charges exception			1 958		1 958	100.00
Total des Produits exceptionnels	2 992		5 056		2 063	40.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	35		16 241		16 206	99.78
67120000 Pénalités et amendes	35		331		296	89.43
67200000 Charges sur exercices antérieu			15 910		15 910	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges exceptionnelles	35	16 241	16 206	99.78
Résultat exceptionnel	2 957	11 185	14 143	126.44
Total des produits	410 869	380 591	30 278	7.96
Total des charges	354 208	383 936	29 728	7.74
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	56 661	3 345	60 005	NS