

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASS THEATRE A LA COQUE

Arts du spectacle vivant

3 rue de la Paix
56700 HENNEBONT
Siret : 88074267100014



Le Mayereau
830 Rue Pierre Landais
CS 85425
56855 CAUDAN
Tél. 02 97 76 20 54 - Fax 02 97 76 77 21
E-mail : contact@vista-conseil.com
www.vista-conseil.com
S.A.S. au capital de 40 000 euros
R.C.S. Lorient
Siret 310 438 676 00069
Code NAF 6920 Z

Sommaire

1. Attestation d'Expert Comptable	3
2. Comptes annuels	5
Bilan ANC N° 2018-06	6
CDR ANC N°2018-06	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	16
Suivi des fonds dédiés p1	17
3. Détail des comptes	19
Bilan détaillé ANC N° 2018-06	20
CDR détaillé ANC N°2018-06	22
4. Liasse fiscale	
2065 - Impôt sur les sociétés	26
2065 Bis - Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065	27
2066 - Sommes imputables sur l'IS selon conventions internationales	28
2033A - Bilan simplifié	31
2033B - Compte de résultat simplifié de l'exercice (en liste)	32
Charges et produits sur exercices antérieurs	34
2033C - Immobilisations - Amortissements - Plus-values et moins-values	35
Changement de méthodes (immobilisations)	36
Changement de méthodes (amortissements)	37
2033D - Relevé des provisions- Amortissements dérogatoires- Déficits reportables	38
Changement de méthodes (provisions)	39
2033E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	40
2033F - Composition du capital social	41
2033G - Filiales et participations	42

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 26/10/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association THEATRE A LA COQUE relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	273 690
Total des ressources	80 014
Résultat net comptable (Excédent)	18 604

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Caudan
Le 10/04/2025

Gilles DELAMOTTE
Expert-comptable



Comptes annuels

Bilan ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	26 860,19	15 414,76	11 445,43	16 817,46
Autres immobilisations corporelles	41 028,21	4 684,99	36 343,22	8 631,10
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Total I	67 903,40	20 099,75	47 803,65	25 463,56
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 545,00		2 545,00	7 013,41
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 432,44		1 432,44	12 121,14
Autres créances	9 457,85		9 457,85	4 150,73
Divers				
Disponibilités	209 965,08		209 965,08	204 146,02
Charges constatées d'avance	2 485,49		2 485,49	1 502,69
Total II	225 885,86		225 885,86	228 933,99
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	293 789,26	20 099,75	273 689,51	254 397,55

Bilan ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	105 152,50	86 899,59
Réserves pour projet de l'entité	105 152,50	86 899,59
Excédent ou déficit de l'exercice	18 604,46	18 252,91
Situation nette (sous-total)	123 756,96	105 152,50
Subventions d'investissement	25 223,23	10 570,00
Total I	148 980,19	115 722,50
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		19 500,00
Total II		19 500,00
PROVISIONS		
Provisions pour charges	24 802,57	22 446,14
Total III	24 802,57	22 446,14
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 057,22	46 399,71
Dettes fiscales et sociales	27 194,29	35 329,20
Produits constatés d'avance	17 655,24	15 000,00
Total IV	99 906,75	96 728,91
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	273 689,51	254 397,55

CDR ANC N°2018-06

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services	60 513,70	63 642,88
Ventes de biens		8,00
Ventes de prestations services	60 513,70	63 634,88
Produits de tiers financeurs	431 450,00	431 336,00
Concours publics et subventions d'exploitation	431 450,00	431 336,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	5 869,50	1 448,50
Utilisation des fonds dédiés	19 500,00	19 000,00
Autres produits	49,62	16,17
Total I	517 382,82	515 443,55
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		306,49
Autres achats et charges externes	246 325,96	204 929,32
Impôts, taxes et versements assimilés	4 649,84	4 820,10
Salaires et traitements	168 773,73	184 940,18
Charges sociales	68 612,07	73 521,05
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 104,32	5 578,80
Dotations aux provisions	2 356,43	1 737,69
Reports en fonds dédiés		19 500,00
Autres charges	3 667,04	3 688,57
Total II	503 489,39	499 022,20
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	13 893,43	16 421,35
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	3 110,66	1 670,56
Total III	3 110,66	1 670,56
CHARGES FINANCIERES		
Total IV		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	3 110,66	1 670,56
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	17 004,09	18 091,91
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		130,00
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	5 299,37	3 600,00
Total V	5 299,37	3 730,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		35,00
Total VI		35,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 299,37	3 695,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 699,00	3 534,00
Total des produits (I + III + V)	525 792,85	520 844,11
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	507 188,39	502 591,20
EXCEDENT OU DEFICIT	18 604,46	18 252,91
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : THEATRE A LA COQUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 273 690 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 18 604 EURO. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/04/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,35 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2024

Au 31/12/2024, les indemnités de fin de carrière ont fait l'objet d'une dotation complémentaire de 2 356.43 €, le montant de la provision s'élève ainsi à 24 802.57 € à la clôture de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	36 444	31 444		67 888
Immobilisations financières	15			15
Total	36 459	31 444		67 903
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	10 995	9 104		20 100
Immobilisations financières				
Total	10 995	9 104		20 100
ACTIF NET				47 804

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 376 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 432	1 432	
Autres	9 458	9 458	
Charges constatées d'avance	2 485	2 485	
Total	13 376	13 376	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	22 446				24 803
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	22 446				24 803
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		2 356			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 99 907 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 057	55 057		
Dettes fiscales et sociales	27 194	27 194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	17 655	17 655		
Total	99 907	99 907		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 882
Dettes provis. pr congés à payer	10 328
Charges sociales s/congés à payer	4 494
Total	19 704

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	2 485		
Total	2 485		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	17 655		
Total	17 655		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		249 000	176 000		6 450	431 450
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement		5 299				5 299
						436 749

Suivi des fonds dédiés p1

	A l'ouverture de l' exercice	Reports	Utilisations Montant global	Utilisations Dont rembours.	Transferts	A la clôture de l'exercice Montant global	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
		A	B		C	A - B + C	
Fonds dédiés assi	15 000,00	15 000,00	15 000,00				
Fonds dédiés act	4 500,00	4 500,00	4 500,00				
Total	19 500,00	19 500,00	19 500,00				

Détail des comptes

Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
21540000 - Matériel industriel	26 860,19		26 860,19	26 860,19
28154000 - Amortissement matériel techn		15 414,76	-15 414,76	-10 042,73
	26 860,19	15 414,76	11 445,43	16 817,46
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agenct, aménagt.	31 543,95		31 543,95	6 880,60
21830000 - Matériel de bureau	4 262,15		4 262,15	1 454,20
21840000 - Mobilier	3 973,11		3 973,11	
21880000 - Autres matériels	1 249,00		1 249,00	1 249,00
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct.		2 301,36	-2 301,36	-173,17
28183000 - Amortis. matr.bureau et infor		1 253,03	-1 253,03	-671,28
28184000 - Amortis. mobilier		772,55	-772,55	
28188000 - Amortissement autres matérierie		358,05	-358,05	-108,25
	41 028,21	4 684,99	36 343,22	8 631,10
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
27100000 - Titres immobilisés (droit propri	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
Total I	67 903,40	20 099,75	47 803,65	25 463,56
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/co	2 545,00		2 545,00	7 013,41
	2 545,00		2 545,00	7 013,41
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Clients	1 432,44		1 432,44	12 121,14
	1 432,44		1 432,44	12 121,14
Autres créances				
44566000 - Tva déductible s/aut.biens et	1 652,76		1 652,76	499,36
44567000 - Crédit de tva à reporter	6 958,00		6 958,00	2 731,00
44571300 - Tva collectée 2.1%	9,34		9,34	
44571500 - Tva collectée 20 %	163,07		163,07	
44580100 - Régularisation de tva déducti				89,00
44586000 - Tva sur factures non parvenu	674,68		674,68	831,37
	9 457,85		9 457,85	4 150,73
Divers				
Disponibilités				
51216000 - Cmb compte courant	34 653,70		34 653,70	51 425,30
51216200 - Livret cmb	175 304,38		175 304,38	152 193,72
53000000 - Caisse	7,00		7,00	527,00
	209 965,08		209 965,08	204 146,02
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	2 485,49		2 485,49	1 502,69
	2 485,49		2 485,49	1 502,69
Total II	225 885,86		225 885,86	228 933,99
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	293 789,26	20 099,75	273 689,51	254 397,55

Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	105 152,50	86 899,59
Réserves pour projet de l'entité		
10680000 - Réserves associatives	105 152,50	86 899,59
	105 152,50	86 899,59
Excédent ou déficit de l'exercice	18 604,46	18 252,91
Situation nette (sous-total)	123 756,96	105 152,50
Subventions d'investissement		
13100000 - Subventions d'équipement	37 952,60	18 000,00
13900000 - Subventions inscrites au c/r	-12 729,37	-7 430,00
	25 223,23	10 570,00
Total I	148 980,19	115 722,50
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
19400000 - Fonds dédiés		19 500,00
		19 500,00
Total II		19 500,00
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
15300000 - Provisions pensions & obligat.simil	24 802,57	22 446,14
	24 802,57	22 446,14
Total III	24 802,57	22 446,14
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	50 174,93	41 350,28
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	4 882,29	5 049,43
	55 057,22	46 399,71
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	10 328,04	15 074,31
43100000 - Sécurité sociale URSSAF	6 480,69	6 373,59
43710000 - Retraite et congé spectacle AUDIENS	2 562,26	3 213,33
43740000 - Médecine intermittents Thalie Santé	77,62	115,84
43742000 - Chômage intermittents POLE EMPLOI	68,32	411,97
43780000 - Fonds Nat Activités Sociales FNAS	429,18	735,44
43782000 - Afdas à payer	1 021,05	1 286,90
43785000 - Fonds Commun Aide au Paritar FCAP		126,85
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	4 494,13	6 028,52
44210000 - Prélèvements à la source	1 001,00	1 147,00
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	167,00	251,00
44571200 - Tva collectée 5.5 %		251,21
44571300 - Tva collectée 2.1%		29,17
44571500 - Tva collectée 20 %		210,07
44580000 - Régularisation de tva	565,00	74,00
	27 194,29	35 329,20
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	17 655,24	15 000,00
	17 655,24	15 000,00
Total IV	99 906,75	96 728,91
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	273 689,51	254 397,55

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Ventes de biens et de services	60 513,70		63 642,88		-4,92
Ventes de biens					
70711000 - Ventes affiches 20 %			8,00		-100,00
			8,00		-100,00
Ventes de prestations services					
70611550 - Défraiements 5.5 %	1 906,00	0,39	960,20	0,19	98,50
70615500 - Frais transports 5.5 %	4 039,00	0,82	3 255,50	0,66	24,07
70621000 - Spectacles & billetterie 2.10	9 147,74	1,86	12 533,62	2,53	-27,01
70630000 - Prestations de services 20%	500,00	0,10	23 837,46	4,82	-97,90
70632000 - Interventions 20%	533,33	0,11	833,33	0,17	-36,00
70635500 - Coréalizations 5.5 %	4 551,98	0,93			
70655000 - Spectacles & billetterie 5.5 %	31 228,95	6,35	17 590,97	3,55	77,53
70690100 - Spectacles hors UE	6 500,00	1,32			
70690200 - Frais transports hors UE	1 785,00	0,36			
70690300 - Défraiement hors UE	321,70	0,07			
70692100 - Spectacles UE			3 200,00	0,65	-100,00
70692200 - Frais transports UE			1 343,00	0,27	-100,00
70692300 - Défraiements UE			80,80	0,02	-100,00
	60 513,70	12,30	63 634,88	12,86	-4,90
Produits de tiers financeurs	431 450,00		431 336,00		0,03
Concours publics et subventions d'exploitation					
74000000 - Aide apprentissage	4 000,00	0,81	2 000,00	0,40	100,00
74010000 - Subvention ville hennobont	35 000,00	7,11	30 000,00	6,06	16,67
74100000 - Subvention département	60 000,00	12,20	60 000,00	12,12	
74101000 - Conseil général action culturel			2 636,00	0,53	-100,00
74110000 - Subvention drac	165 000,00	33,54	235 000,00	47,48	-29,79
74111000 - Subvention drac résidences	64 000,00	13,01			
74112000 - Subvention drac action cult	15 000,00	3,05	20 200,00	4,08	-25,74
74113000 - Subvention drac été culturel	5 000,00	1,02			
74130000 - Subvention région	80 000,00	16,26	80 000,00	16,16	
74140000 - Subvention diverses	2 450,00	0,50			
74161000 - Subvention politique ville	1 000,00	0,20	1 500,00	0,30	-33,33
	431 450,00	87,70	431 336,00	87,14	0,03
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch					
79130000 - Transfert affectant VA 20%	504,06	0,10	1 311,30	0,26	-61,56
79140000 - Transfert affectant ebe	5 165,44	1,05	137,20	0,03	NS
79150000 - Refacturation exo	200,00	0,04			
	5 869,50	1,19	1 448,50	0,29	305,21
Utilisation des fonds dédiés					
78940000 - Rep engagements à réaliser s	19 500,00	3,96	19 000,00	3,84	2,63
	19 500,00	3,96	19 000,00	3,84	2,63
Autres produits					
75800000 - Produits divers gestion coura	49,62	0,01	16,17		206,86
	49,62	0,01	16,17		206,86
Total I	517 382,82	105,17	515 443,55	104,13	0,38
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises					
60700000 - Achat billetterie (places)			234,60	0,05	-100,00
60710000 - Approvisionnement bar			71,89	0,01	-100,00
			306,49	0,06	-100,00

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Var. abs. (%)
Autres achats et charges externes					
60410000 - Achat de spectacles	47 000,00	9,55	28 705,00	5,80	63,73
60430000 - Coproductions	65 000,00	13,21	81 000,00	16,36	-19,75
60431000 - Co-realisation	5 376,20	1,09	7 042,30	1,42	-23,66
60440000 - Aide a la residence	10 850,00	2,21	1 000,00	0,20	985,00
60450000 - Soutien à la création	5 000,00	1,02			
60500000 - Achats matériel et travaux	209,39	0,04	93,33	0,02	124,35
60611000 - Fournitures électricité	2 396,10	0,49	1 925,79	0,39	24,42
60612000 - Fournitures eau	444,58	0,09	493,71	0,10	-9,95
60613000 - Fournitures gaz	3 038,37	0,62	2 324,21	0,47	30,73
60614000 - Fournitures carburant	292,61	0,06	2 092,61	0,42	-86,02
60630000 - Achats de petit équipement	140,81	0,03	374,58	0,08	-62,41
60640000 - Achats fournitures administrati	1 238,54	0,25	1 374,69	0,28	-9,90
60642000 - Petits matériels de bureaux	284,95	0,06	94,15	0,02	202,66
60650000 - Decors costumes accessoires	603,90	0,12	1 717,00	0,35	-64,83
60653000 - Fournitures et frais de regie	454,27	0,09	40,67	0,01	NS
60680000 - Autres mat et fournitures	44,46	0,01	1 117,20	0,23	-96,02
61100000 - Sous-traitance générale	23 145,00	4,70	4 500,00	0,91	414,33
61320000 - Locations immobilières	3 600,00	0,73	6 000,00	1,21	-40,00
61350000 - Locations mobilières	5 268,55	1,07	4 271,40	0,86	23,34
61550000 - Entretien sur biens mobiliers			37,55	0,01	-100,00
61551000 - Entretien du matériel techniqu	1 649,45	0,34	56,67	0,01	NS
61552000 - Entretien du matériel de trans			56,67	0,01	-100,00
61560000 - Maintenance	2 789,23	0,57	1 874,16	0,38	48,83
61600000 - Primes d'assurance	2 387,12	0,49	2 240,10	0,45	6,56
61810000 - Documentation générale	426,97	0,09	396,20	0,08	7,77
61812000 - Prospection	25,00	0,01	198,77	0,04	-87,42
62260000 - Honoraires ec	2 740,00	0,56	2 640,00	0,53	3,79
62260100 - Honoraires cac	2 530,00	0,51	2 480,00	0,50	2,02
62261000 - Honoraires artistiques	3 370,00	0,69	3 350,00	0,68	0,60
62310000 - Annonces et insertions	11 072,36	2,25	8 866,02	1,79	24,89
62410000 - Transports sur achats	26,70	0,01	16,96		57,43
62510000 - Voyages et déplacements	1 436,09	0,29	1 904,68	0,38	-24,60
62512000 - Frais déplacements accueil s	10 652,01	2,17	3 983,00	0,80	167,44
62513000 - Frais dplcmt action cu	492,00	0,10	1 483,88	0,30	-66,84
62514000 - Frais de déplacement Bouffou	5 824,00	1,18	3 408,50	0,69	70,87
62561000 - Hébergement et resto action c	1 493,03	0,30	2 214,05	0,45	-32,57
62562000 - Hébergement et resto accueil	9 187,82	1,87	7 008,44	1,42	31,10
62563000 - Hébergement et resto mission	1 438,61	0,29	5 024,43	1,02	-71,37
62564000 - Hébergement et resto residen	7 321,72	1,49	6 299,17	1,27	16,23
62565000 - Hébergement et resto tournée	273,96	0,06	1 029,45	0,21	-73,39
62570000 - Réceptions	840,69	0,17	723,08	0,15	16,27
62600000 - Frais postaux	1 593,36	0,32	1 240,79	0,25	28,41
62610000 - Frais de télécommunication	2 192,78	0,45	1 651,55	0,33	32,77
62780000 - Prestations de services banca	215,33	0,04	278,56	0,06	-22,70
62800000 - Cotisations diverses	1 960,00	0,40	2 300,00	0,46	-14,78
	246 325,96	50,07	204 929,32	41,40	20,20
Impôts, taxes et versements assimilés					
63120000 - Taxe d'apprentissage	941,64	0,19	1 010,76	0,20	-6,84
63330000 - Formation continue	2 237,20	0,45	2 519,34	0,51	-11,20
63511000 - Cfe / Cvae	310,00	0,06	144,00	0,03	115,28
63512000 - Taxes foncières	1 161,00	0,24	1 146,00	0,23	1,31

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Var. abs. (%)
Salaires et traitements	4 649,84	0,95	4 820,10	0,97	-3,53
64110000 - Salaires appointements com	124 743,00	25,36	127 388,37	25,74	-2,08
64111000 - Salaires intermittents	18 876,17	3,84	35 604,42	7,19	-46,98
64120000 - Congés payés	-4 746,27	-0,96	4 480,27	0,91	-205,94
64130000 - Primes et gratifications	8 541,72	1,74	13 256,22	2,68	-35,56
64140000 - Indemnités et avantages diver	19 090,91	3,88	1 441,10	0,29	NS
64160000 - Défraiements	2 268,20	0,46	2 769,80	0,56	-18,11
	168 773,73	34,31	184 940,18	37,36	-8,74
Charges sociales					
64510000 - Cotisations à l'urssaf	39 960,92	8,12	38 493,71	7,78	3,81
64520000 - Cotisations aux mutuelles	20,76		19,80		4,85
64530000 - Cotisations audiens retraite pr	13 775,74	2,80	14 099,98	2,85	-2,30
64540000 - Cotisations pôle emploi	5 673,57	1,15	5 354,15	1,08	5,97
64542000 - Cotisations aux assedic inter	2 315,68	0,47	3 411,96	0,69	-32,13
64550000 - Conges spectacles	3 760,33	0,76	5 600,07	1,13	-32,85
64580000 - Cotisations autres organism.	-1 534,39	-0,31	1 645,24	0,33	-193,26
64720000 - Cotisations fnas	2 483,13	0,50	2 524,46	0,51	-1,64
64725000 - Cotisations fcap	428,20	0,09	435,24	0,09	-1,62
64750000 - Médecine du travail et pharm	570,13	0,12	609,84	0,12	-6,51
64800000 - Autres charges de personnel	1 158,00	0,24	1 326,60	0,27	-12,71
	68 612,07	13,95	73 521,05	14,85	-6,68
Dotations aux amortissements et aux dépréciati					
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	9 104,32	1,85	5 578,80	1,13	63,19
	9 104,32	1,85	5 578,80	1,13	63,19
Dotations aux provisions					
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploi	2 356,43	0,48	1 737,69	0,35	35,61
	2 356,43	0,48	1 737,69	0,35	35,61
Reports en fonds dédiés					
68940000 - Engagement à réaliser sur su			19 500,00	3,94	-100,00
			19 500,00	3,94	-100,00
Autres charges					
65110000 - Redevances	3 666,43	0,75	3 663,17	0,74	0,09
65800000 - Charges diverses gestion cou	0,61		25,40	0,01	-97,60
	3 667,04	0,75	3 688,57	0,75	-0,58
Total II	503 489,39	102,34	499 022,20	100,82	0,90
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	13 893,43	2,82	16 421,35	3,32	-15,39
PRODUITS FINANCIERS					
Autres intérêts et produits assimilées					
76800000 - Autres produits financiers	3 110,66	0,63	1 670,56	0,34	86,20
	3 110,66	0,63	1 670,56	0,34	86,20
Total III	3 110,66	0,63	1 670,56	0,34	86,20
CHARGES FINANCIERES					
Total IV					
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	3 110,66	0,63	1 670,56	0,34	86,20
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	17 004,09	3,46	18 091,91	3,66	-6,01
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion					
77200000 - Produits des exercices antérie			130,00	0,03	-100,00

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Var. abs. (%)
			130,00	0,03	-100,00
Reprises provisions, dép., et transferts de charg					
77700000 - Quote-part des subventions vi	5 299,37	1,08	3 600,00	0,73	47,20
	5 299,37	1,08	3 600,00	0,73	47,20
Total V	5 299,37	1,08	3 730,00	0,75	42,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
67120000 - Pénalités et amendes			35,00	0,01	-100,00
			35,00	0,01	-100,00
Total VI			35,00	0,01	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 299,37	1,08	3 695,00	0,75	43,42
Impôts sur les bénéfices (VIII)					
69500000 - Impôts sur les bénéfices	3 699,00	0,75	3 534,00	0,71	4,67
	3 699,00	0,75	3 534,00	0,71	4,67
Total des produits (I + III + V)	525 792,85	106,88	520 844,11	105,23	0,95
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	507 188,39	103,09	502 591,20	101,54	0,91
EXCEDENT OU DEFICIT	18 604,46	3,78	18 252,91	3,69	1,93
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA					
TOTAL					
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO					
TOTAL					

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2025

Exercice ouvert le	01/01/2024	et clos le	31/12/2024	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social :	
ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE					
SIRET		8 8 0 7 4 2 6 7 1 0 0 0 1 4			
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
3 rue de la Paix Madame Hélène CHEDORGE 56700 HENNEBONT					
REGIME FISCAL DES GROUPES					
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:					
SIRET					
B ACTIVITE					
Activités exercées Arts du spectacle vivant				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	0
		Bénéfice imposable à 15 % 24 659		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
				PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238quindecies
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
				Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
F COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée NON Si oui, indication du logiciel utilisé :					
Nom et coordonnées ECF Visiteur conventionné Visa : CGA					
- du prestataire : - du comptable : SAS VISTA CONSEIL 830 rue Pierre Landais 56850 CAUDAN Tél : 02 97 76 20 54 - du conseil : - du CGA ou du visiteur conventionné : - N° d'agrément :					

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD
2025

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS																
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		Payées par la société elle-même		a	Payées par un établissement chargé du service des titres		b									
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾						(c)										
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						(d)										
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾						(e)										
						(f)										
						(g)										
						(h)										
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾						(i)										
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						(j)										
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾						Total (a à h)										
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-I à 6 ann. III au CGI) : - SARL – tous les associés ; - SCA – associés gérants ; - SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.			Pour les S.A.R.L.		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		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6					
1			2		3		4		5		6		7		8	
K DIVERS																
* 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)																
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION																
RÉMUNÉRATIONS			Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)						171 251							
			Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)													
MVLТ imposedes			à 0 %			à 15 %			à 19 %							
MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																
MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice																
MVLТ réalisée au cours de l'exercice																
MVLТ restant à reporter																
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS																
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																

EXERCICE OUVERT LE 01/01/2024 ET CLOS LE 31/12/2024

I DÉSIGNATION DE LA SOCIÉTÉ BÉNÉFICIAIRE DES REVENUS (Dénomination et Forme)		N° Siren du principal établissement de l'entreprise 880742671	
ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE			
ADRESSE DU PRINCIPAL ÉTABLISSEMENT		ANCIENNE ADRESSE EN CAS DE CHANGEMENT	
3 rue de la Paix Madame HÉLÈNE CHEDORGE 56700 HENNEBONT			
II RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS			
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (CGI, art.223 A) (cocher la case) <input type="checkbox"/>			
Désignation et adresse de la société mère.			
N° Siren de la société mère :			

POUR REMPLIR LA DÉCLARATION, VEUILLEZ VOUS REPORTER À LA NOTICE EXPLICATIVE N° 2066-NOT-SD

Cet imprimé doit être utilisé par les sociétés bénéficiaires de revenus de source étrangère encaissés dans un état étranger ou un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer et Nouvelle-Calédonie ou reçus directement d'un tel état, territoire ou collectivité.

Nature des revenus	Pays d'origine des revenus	Montant brut des revenus	Impôt étranger effectivement prélevé	Montant net des revenus (Col. 2 - Col. 3)	Crédit d'impôt attaché aux revenus	Impôt français afférent aux revenus	Crédit d'impôt imputable
	1	2	3	4	5	6	7
I. Dividendes							
	Total à reporter Cadre VII ligne A						
II. Intérêts d'obligations							
	Total à reporter Cadre VII ligne B						
III. Revenus de créances							
	Total à reporter Cadre VII ligne C						

Nature des revenus	Pays d'origine des revenus	Montant brut des revenus	Impôt étranger effectivement prélevé	Montant net des revenus (Col. 2 - Col. 3)	Crédit d'impôt attaché aux revenus	Impôt français afférent aux revenus	Crédit d'impôt imputable
	1	2	3	4	5	6	7
IV. Redevances							
	Total à reporter Cadre VII ligne D						
V. Jetons de présence, tantième							
	Total à reporter Cadre VII ligne E						
VI. Autres revenus							
	Total à reporter Cadre VII ligne F						
VII. Récapitulation	A – Total Cadre I						
	B – Total Cadre II						
	C – Total Cadre III						
	D – Total Cadre IV						
	E – Total Cadre V						
	F – Total Cadre VI						
	Total général						



Désignation de l'entreprise ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE										Néant <input type="checkbox"/>					
Adresse de l'entreprise 3 rue de la Paix 56700 HENNEBONT															
Numéro SIRET* 88074267100014															
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12										Durée de l'exercice précédent* 12					
										Exercice N clos le 31/12/2024					
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012										
		Autres*	014		016										
	Immobilisations corporelles*		028	67 888	030	20 099			47 788						
	Immobilisations financières* (1)		040	15	042				15						
	Total I (5)		044	67 903	048	20 099			47 803						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052										
		Marchandises *	060		062										
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	2 545	066				2 545						
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	1 432	070				1 432						
		Autres* (3)	072	9 457	074				9 457						
	Valeurs mobilières de placement		080		082										
	Disponibilités		084	209 965	086				209 965						
	Charges constatées d'avance *		092	2 485	094				2 485						
	Total II		096	225 885	098				225 885						
Total général (I + II)			110	293 789	112	20 099			273 689						
PASSIF										Exercice N NET 1					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120												
	Écarts de réévaluation		124												
	Réserve légale		126												
	Réserves réglementées*		130												
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131					105 152							
	Report à nouveau		134												
	Résultat de l'exercice		136					18 604							
	Subventions d'investissement		137					25 223							
	Provisions réglementées		140												
Total I			142				148 980								
Provisions pour risques et charges			154				24 802								
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156												
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164												
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166				55 057								
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)		169		565		27 194								
	Comptes courants d'associés		173												
	Autres dettes		175												
	Produits constatés d'avance		174				17 655								
	Total III		176				99 906								
Total général (I + II + III)			180				273 689								
RENOUVOIS	(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	31 444							
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184								

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE		Néant <input type="checkbox"/>			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31/12/2024			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export		209	210	
	Production vendue	biens	et livraisons		215	214	
		services*	intracommunautaires		217	218	
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)					222	
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues					226	
	Autres produits					230	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	517 382	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises)*					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*					240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - immobilier :)				242	246 325	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		310	244	
	Rémunérations du personnel*					250	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI))		255			254	
	Dotations aux provisions					256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259			262
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260			
	Total des charges d'exploitation (II)					264	503 489
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	13 893
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)					280	
	Produits exceptionnels (IV)					290	
	Charges financières (V)					294	
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347			300
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)		348			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)					306	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	18 604
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	18 604	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318		
	Provisions non déductibles*				322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324	3 699	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248	330
							2 356
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))		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			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Dont divers	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU (44. octies A)	987		342
		ZRD (44. terdecies)	127	JEI (44. sexies A)	989		
		Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	ZRR (44. quindécies)	138		
		ZFANG (44 quaterdecies)	345	Exonération Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR)	181		
		Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992	Investissements et souscriptions outre-mer	344		
		Créance due au report en arrière du déficit	346	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		350
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	24 659
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356		
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :					360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	24 659
						372	

ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE
3 rue de la Paix
Madame Hélène CHEDORGE
56700 HENNEBONT

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

[illegible]

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature ? ☐

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue { biens				
services				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE						Néant <input type="checkbox"/> *		
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au 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		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	26 860	442		444		446	26 860	
	Installations générales agencements divers	450	6 880	452	24 663	454		456	31 543	
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	2 703	472	6 781	474		476	9 484	
Immobilisations financières		480	15	482		484		486	15	
TOTAL		490	36 458	492	31 444	494		496	67 903	
II	AMORTISSEMENTS	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		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	10 042	532	5 372	534		536	15 414	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	173	542	2 128	544		546	2 301	
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	779	562	1 604	564		566	2 383	
TOTAL		570	10 995	572	9 104	574		576	20 099	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5				
		6	7	8	9	10				
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Frais d'établissement annulés :

Titres de participation évalués par mis en équivalence : augmentation de l'écart d'équivalence

diminution de l'écart d'équivalence

Montant des titres exclus du régime des plus-values : valeur comptable

prix de vente

CHANGEMENT DE METHODE

Désignation		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice A	Correction + B	Correction - C	Total A + B - C
INCOPI.	Fonds commercial TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 860			26 860
	Autres immobilisations corporelles				
	Installations générales, agencements, aménagements divers *	6 880			6 880
	Matériel de transport*				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 454			1 454
	Emballages récupérables et divers	1 249			1 249
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL III		36 443			36 443
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	15			15
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL IV	15			15
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		36 458			36 458

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Amortissements sur frais d'établissement annulés

Amortissements sur immobilisations transférées en stocks

CHANGEMENT DE METHODE

		au début de l'exercice A	Correction + B	Correction - C	Total A + B - C
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		10 042			10 042
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	173			173
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	671			671
	Emballages récupérables et divers	108			108
Immobilisations corporelles		10 995			10 995
TOTAL GÉNÉRAL		10 995			10 995

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE

Néant ☐ *

I

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		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	22 446	622	2 356	624		626	24 802
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	22 446	682	2 356	684		686	24 802

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres mmob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II

DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	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	

III

DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325			
dont cotisations facultatives Madelin				
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*			380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326			
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	3 168
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	17 402
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	

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Cegid Group

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CHANGEMENT DE METHODE

Nature des provisions	au début de l'exercice A	Correction + B	Correction - C	Total A + B - C
Provisions réglementées				
Provisions pour investissement				
Provisions pour reconstitution des gisements miniers & pétroliers				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	22 446			22 446
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	22 446			22 446
Provisions pour dépréciation				
sur immobilisations	- incorporelles			
	- corporelles			
	- titres mis en équivalence			
	- titres de participation			
	- autres immobilisations financières			
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	22 446			22 446

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE															Néant <input checked="" type="checkbox"/>		*
Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024															Durée en nombre de mois		12
DECLARATION DES EFFECTIFS																	
Effectifs moyens du personnel															376		
Dont apprentis															657		
Dont handicapés															651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale															861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																	
I Chiffre d'affaires de référence CVAE																	
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															108		
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		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															105		
TOTAL 1															106		
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																	
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															115		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															143		
Subventions d'exploitation reçues															113		
Variation positive des stocks															111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															153		
TOTAL 2															144		
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																	
Achats															121		
Variation négative des stocks															145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances															125		
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		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															133		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															148		
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante															150		
TOTAL 3															152		
IV Valeur ajoutée produite																	
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		137
V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises																	
Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD 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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).															117		
<p style="text-align: center;">Cadre réservé au-mono établissement au sens de la CVAE</p> <p>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 dispensés du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.</p>																	
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE															020		
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		
Date de cessation															186		

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

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

1
1

 (1)Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 8 8 0 7 4 2 6 7 1 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE

ADRESSE (voie) 3 rue de la Paix

CODE POSTAL 56700

VILLE HENNEBONT

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS 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 : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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



(1)

Néant ☒ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 88074267100014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION THEATRE A LA COQUE

ADRESSE (voie) 3 rue de la Paix

CODE POSTAL 56700 VILLE HENNEBONT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT

Cegid Group