



Association AIDA LE THEATRE

54 Rue Joubert

89000 AUXERRE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Sommaire

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

<i>Rapport de présentation</i>	1
<i>----- RESULTAT -----</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	5
<i>----- SIG -----</i>	9
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	10
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	11
<i>----- BILAN -----</i>	15
<i>Bilan Actif</i>	16
<i>Bilan Passif</i>	17
<i>Détail de l'Actif</i>	18
<i>Détail du Passif</i>	20
<i>----- DOSSIER DE GESTION -----</i>	22
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	23
<i>Bilans comparatifs et graphiques</i>	24
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	25
<i>----- ANNEXE -----</i>	26
<i>Règles et méthodes comptables</i>	27
<i>Annexe libre</i>	29
<i>Immobilisations</i>	30
<i>Amortissements</i>	31
<i>Créances et Dettes</i>	32
<i>Produits à recevoir</i>	33
<i>Charges à payer</i>	34
<i>Charges constatées d'avance</i>	35
<i>Produits constatés d'avance</i>	36
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	37
<i>Transferts de charges</i>	38
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	39
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	40
<i>Annexes mentions complémentaires</i>	41
<i>----- ETATS FISCAUX -----</i>	43
<i>Taux réduit IS page 1</i>	44
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	45
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés</i>	46
<i>BIC - Déclaration 2065 Ter-BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	47
<i>2067 - Relevé de frais généraux</i>	48
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	49
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	50
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	51
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	52
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	53
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	54

Sommaire

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	55
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	56
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	57
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	58
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	59
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	60
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	61
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	62
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	63
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	64
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	65
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	66
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	67
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	68
<i>2069 RCI-Réductions et crédits d'impôt</i>	69

Rapport de mission de présentation

Conformément aux termes de notre lettre de mission en vigueur confiée par un responsable de l'entreprise, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association AIDA LE THEATRE** relatifs à l'exercice du **01/09/2024** au **31/08/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	612 947	euros
Chiffre d'affaires :	233 140	euros
Résultat net comptable :	16 149	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à AUXERRE
Le 11/12/2025

Signé par Stephanie Delagneau
Le 19 janv. 2026



doc_1aGx
tx_dw85688GqZyb

Etats financiers au 31/08/2025



Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2025

31/08/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	5 456	4 666
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	227 684	176 286
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 158 333	1 139 711
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	35	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	9 267	9 334
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	439	237
Total des produits d'exploitation		1 401 214	1 330 234
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	2 964	4 094
	Variation de stock	(900)	(19)
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	593 769	604 895
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	22 034	15 959
	Salaires et traitements	526 967	518 625
	Charges sociales	210 232	206 169
	Dotation aux amortissements et dépréciations	24 855	26 449
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	24 398	21 992
Total des charges d'exploitation		1 404 319	1 398 163
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 105)	(67 929)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2025

31/08/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 105)	(67 929)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	4 598	7 323
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	1	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		4 599	7 323
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	674	544
	Différences négatives de change	26	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		700	544
RESULTAT FINANCIER		3 899	6 779
RESULTAT COURANT avant impôts		794	(61 150)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	15 516	13 273
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		15 516	13 273
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		975
	Sur opérations en capital	161	140
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		161	1 115
RESULTAT EXCEPTIONNEL		15 355	12 158
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 421 329	1 350 830
TOTAL DES CHARGES		1 405 180	1 399 821
EXCEDENT ou DEFICIT		16 149	(48 991)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 401 213,88	100,00	1 330 234,25	100,00	70 979,63	5,34
Ventes de biens et services		233 139,51	16,64	180 952,46	13,60	52 187,05	28,84
Ventes de biens		5 455,88	0,39	4 666,04	0,35	789,84	16,93
707100	VENTES BAR 20%	2 039,67	0,15	2 082,15	0,16	(42,48)	-2,04
707110	VENTE BAR 10%	2 913,96	0,21	2 386,14	0,18	527,82	22,12
707150	VENTES LIVRES 5.5	414,22	0,03	144,08	0,01	270,14	187,49
707180	VENTE TOTE BAG	16,67		26,67		(10,00)	-37,50
707190	VENTE BAR BILLETTERIE	71,36	0,01	27,00		44,36	164,30
Ventes de prestations de service		227 683,63	16,25	176 286,42	13,25	51 397,21	29,16
706100	BILLETTERIE	110 382,57	7,88	110 934,38	8,34	(551,81)	-0,50
706120	BILLETTERIE 5.5%	48 636,02	3,47			48 636,02	
706400	PRESTATIONS PAYANTES BILLETTERIE	9 467,39	0,68	12 465,23	0,94	(2 997,84)	-24,05
706405	PRESTATIONS PAYANTES BILLETTERI	4 116,39	0,29			4 116,39	
706420	PRESTATION GARDERIE	126,67	0,01			126,67	
708521	REFACTURATION A 5.5%			28,49		(28,49)	-100,00
708525	REFACT.PARTENARIATS	32 500,00	2,32	32 500,00	2,44		
708526	MECENAT ET PUBLICITE	833,34	0,06			833,34	
708527	REFACT.DIVERSES	2 062,80	0,15	2 848,00	0,21	(785,20)	-27,57
708528	REFACTURATION 10%			1 517,87	0,11	(1 517,87)	-100,00
708529	LOCATION SALLE 20%	15 100,00	1,08	9 463,83	0,71	5 636,17	59,55
708530	REFACTURATION ACTION 20%	745,04	0,05	3 243,76	0,24	(2 498,72)	-77,03
708533	STAGE 20%	716,67	0,05	400,00	0,03	316,67	79,17
708550	REFACTURATION FRAIS	2 121,74	0,15	2 884,86	0,22	(763,12)	-26,45
708600	REFACTURATION DIVERSE 20%	875,00	0,06			875,00	
Produits de tiers financeurs		1 158 368,20	82,67	1 139 710,97	85,68	18 657,23	1,64
Concours publics et subventions		1 158 333,20	82,67	1 139 710,97	85,68	18 622,23	1,63
740001	SUBV. MAIRIE AUXERRE	458 201,06	32,70	640 548,48	48,15	(182 347,42)	-28,47
740002	SUBV.MAIRIE AUXERRE LOYER	20 000,00	1,43	40 000,00	3,01	(20 000,00)	-50,00
740006	SUBV.MAIRIE AUXERRE	195 428,01	13,95			195 428,01	
740008	SUBV-CC AUXERROIS	22 660,79	1,62	29 382,96	2,21	(6 722,17)	-22,88
740009	SUBV CC AUXERROIS T VA 5.5%	9 665,09	0,69			9 665,09	
740014	AUTRES SUBVENTIONS	1 521,00	0,11			1 521,00	
740100	SUBV.DRAC PROJET ARTISTI	106 528,56	7,60	153 476,98	11,54	(46 948,42)	-30,59
740101	SUBV.DRAC PROJET ARTISTI Q	45 435,57	3,24			45 435,57	
740110	SUBV. DRAC ANIMATION RESIDENCE	83 251,72	5,94	44 074,44	3,31	39 177,28	88,89
740111	SUBV.DRAC ACTION CULTURELLE	21 250,00	1,52	25 683,33	1,93	(4 433,33)	-17,26
740114	SUBV.DRAC CULTURE SANTE	2 958,34	0,21	1 458,33	0,11	1 500,01	102,86
740140	SUBV.CSL DEPARTEMENTAL	50 986,78	3,64	78 354,55	5,89	(27 367,77)	-34,93
740141	SUBV.CSL DEPARTEMENTAL	21 746,45	1,55			21 746,45	
740150	SUBV.REGION BOURGOGNE	81 578,85	5,82	117 531,84	8,84	(35 952,99)	-30,59
740151	SUBV. REGION BOURGOGNE	34 794,31	2,48			34 794,31	
740155	SUBVENTION ONDA	1 700,00	0,12	1 200,00	0,09	500,00	41,67
740200	AIDE ASP/CUI	626,67	0,04			626,67	
740210	SUBVENTION EXO APPRENTISSAGE			8 000,06	0,60	(8 000,06)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels		35,00				35,00	
754110	DON MANUEL	35,00				35,00	
Autres produits d'exploitation		9 706,17	0,69	9 570,82	0,72	135,35	1,41
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		9 266,99	0,66	9 334,20	0,70	(67,21)	-0,72
781740	REPRISE PROVISION CREANCE IRRE			1 066,67	0,08	(1 066,67)	-100,00
791000	TRANSF. CHARGES EXPL. NON SOUM	6 540,25	0,47	7 198,75	0,54	(658,50)	-9,15
791002	INDEMNITES JOURNALIERES	1 671,31	0,12	371,87	0,03	1 299,44	349,43

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
791003	PRISE EN CHARGE FORMATION	270,00	0,02			270,00	
791005	TRANSF.CHARGES / EXPLOITATION	785,43	0,06	696,91	0,05	88,52	12,70
Autres produits		439,18	0,03	236,62	0,02	202,56	85,61
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	439,18	0,03	236,62	0,02	202,56	85,61
Total des charges d'exploitation		1 404 319,09	100,22	1 398 162,80	105,11	6 156,29	0,44
Achats de marchandises		2 963,62	0,21	4 093,76	0,31	(1 130,14)	-27,61
607000	ACHATS BAR	2 963,62	0,21	4 093,76	0,31	(1 130,14)	-27,61
Variation de stocks de marchandises		(899,77)	-0,06	(18,70)		(881,07)	N/S
603700	VARIATION STOCK DE M/SES	311,14	0,02	(27,16)		338,30	N/S
603720	VARIATION LIVRES	(1 210,91)	-0,09	8,46		(1 219,37)	N/S
Autres achats et charges externes		593 769,26	42,38	604 894,87	45,47	(11 125,61)	-1,84
604000	ACHAT SPECTACLE	153 238,93	10,94	144 359,34	10,85	8 879,59	6,15
604010	SPECTACLES REVERSEMENT RECETTE	5 722,33	0,41	4 124,39	0,31	1 597,94	38,74
604020	ACHATS SPECTACLE HORS LES MURS	16 500,00	1,18	23 242,40	1,75	(6 742,40)	-29,01
604130	CO REALISATION			200,00	0,02	(200,00)	-100,00
604200	COPRODUCTION RESIDENCE	48 239,34	3,44	25 514,73	1,92	22 724,61	89,06
604250	CONFERENCES EXPO, MIDI, LECTURES	2 631,25	0,19	4 100,00	0,31	(1 468,75)	-35,82
604700	EDITIONS (LIVRES)	2 500,00	0,18	997,50	0,07	1 502,50	150,63
604801	ACTIONS CULTURELLES	34 136,27	2,44	30 413,90	2,29	3 722,37	12,24
606110	ELECTRICITE	20 319,98	1,45	29 368,97	2,21	(9 048,99)	-30,81
606120	EAU	1 339,99	0,10	2 996,32	0,23	(1 656,33)	-55,28
606130	GAZ	24 106,98	1,72	27 614,13	2,08	(3 507,15)	-12,70
606135	CHAUFFAGE & ELECTRICITE APPT	3 606,69	0,26	2 811,91	0,21	794,78	28,26
606140	CARBURANT	2 886,89	0,21	2 874,60	0,22	12,29	0,43
606300	PETITES FOURNITURES	4 339,26	0,31	7 858,28	0,59	(3 519,02)	-44,78
606306	FOURNITURE DE MENAGE	562,83	0,04	1 025,19	0,08	(462,36)	-45,10
606310	MATERIEL OUTILLAGE IC	254,00	0,02	317,94	0,02	(63,94)	-20,11
606320	ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE/MO	1 647,23	0,12	599,85	0,05	1 047,38	174,61
606400	FOURNITURES ADM-FRAIS DE COPIE	7 314,30	0,52	8 324,60	0,63	(1 010,30)	-12,14
613100	LOYER VEHICULES ALD	9 769,40	0,70	10 243,70	0,77	(474,30)	-4,63
613200	REDEVANCE LOYER THEATRE	20 000,00	1,43	40 000,00	3,01	(20 000,00)	-50,00
613500	LOCATION FONTAINE	685,42	0,05	640,79	0,05	44,63	6,96
613502	LOCATION CAISSE ENREG. BAR	1 500,17	0,11	1 446,06	0,11	54,11	3,74
613503	LOCATION LOGICIEL	1 992,23	0,14	1 721,91	0,13	270,32	15,70
613510	LOCATION MATERIEL BUREAUTIQUE	1 836,93	0,13	10 295,33	0,77	(8 458,40)	-82,16
613511	LOCATION MATERIEL LOGICIEL HELI	12 118,19	0,86			12 118,19	
613520	LOC MATERIEL TECHNIQUE	7 225,90	0,52	10 563,42	0,79	(3 337,52)	-31,60
613530	ABONNEMENT CBUR0	159,60	0,01	478,80	0,04	(319,20)	-66,67
613540	FLUX INTERNET	126,00	0,01	126,00	0,01		
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	980,00	0,07	1 949,23	0,15	(969,23)	-49,72
615500	ENTRETIEN MATERIEL			7 572,57	0,57	(7 572,57)	-100,00
615520	ENTRETIEN VEHICULE	3 414,77	0,24	64,50		3 350,27	N/S
615600	MAINTENANCE	11 796,11	0,84	15 011,84	1,13	(3 215,73)	-21,42
615601	TELESURVEILLANCE	1 747,75	0,12	1 254,98	0,09	492,77	39,27
615610	MAINTENANCE MATERIEL ACHAT	6,66		20,00		(13,34)	-66,70
615820	SURVEILLANCE SIG	13 636,96	0,97	16 837,44	1,27	(3 200,48)	-19,01
616000	PRIMES D'ASSURANCE	13 163,18	0,94	12 098,36	0,91	1 064,82	8,80
618000	DOCUMENTATION	988,45	0,07	1 046,25	0,08	(57,80)	-5,52
618500	FORMATION	134,67	0,01	714,40	0,05	(579,73)	-81,15
618520	DIVERS	10,00				10,00	
621000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP			188,96	0,01	(188,96)	-100,00
621150	EMPLOYE BAR - PERSONNEL EXTERIEU			297,50	0,02	(297,50)	-100,00
622600	HONORAIRES	35 641,62	2,54	24 292,63	1,83	11 348,99	46,72
622610	AUTRES HONORAIRES	4 000,00	0,29			4 000,00	
622700	FRAIS ACTES			110,00	0,01	(110,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
623100	COMMUNICATION	43 374,21	3,10	44 023,30	3,31	(649,09)	-1,47
623150	ANNONCES ET INSERTIONS	310,00	0,02	450,00	0,03	(140,00)	-31,11
623400	CADEAUX	897,26	0,06	810,18	0,06	87,08	10,75
625100	AUTOROUTE / PARKING	1 540,59	0,11	932,87	0,07	607,72	65,15
625110	RBMT FRAIS DE DEPLACEMENT ARTI	26 615,70	1,90	31 357,47	2,36	(4 741,77)	-15,12
625130	SEJOURS ARTISTES	22 715,55	1,62	27 931,43	2,10	(5 215,88)	-18,67
625600	MISSION	4 339,42	0,31	5 040,36	0,38	(700,94)	-13,91
625700	RECEPTION	3 178,50	0,23	4 012,32	0,30	(833,82)	-20,78
625710	CATERING	2 744,58	0,20	1 768,84	0,13	975,74	55,16
626300	AFFRANCHISSEMENT	3 746,51	0,27	4 438,67	0,33	(692,16)	-15,59
626500	TELEPHONE	4 931,60	0,35	5 009,59	0,38	(77,99)	-1,56
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	4 687,72	0,33	2 782,52	0,21	1 905,20	68,47
628100	COTISATION + ADHESION	4 407,34	0,31	2 618,60	0,20	1 788,74	68,31
Impôts, taxes et versements assimilés		22 033,82	1,57	15 958,59	1,20	6 075,23	38,07
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 470,45	0,25	3 532,85	0,27	(62,40)	-1,77
633300	FORMATION	7 262,75	0,52	6 938,43	0,52	324,32	4,67
635000	TAXE SUR ORDURES MENAGERES	6 409,71	0,46	3 589,31	0,27	2 820,40	78,58
635140	TAXES SUR LES VEHICULES DES SO	658,00	0,05			658,00	
635800	TAXES DIVERSES	4 232,91	0,30	1 898,00	0,14	2 334,91	123,02
Salaires et traitements		526 967,17	37,61	518 624,87	38,99	8 342,30	1,61
641110	SALAIRES PERMANENTS	468 766,77	33,45	492 819,91	37,05	(24 053,14)	-4,88
641120	SALAIRES INTERMIT.	33 525,34	2,39	20 181,18	1,52	13 344,16	66,12
641130	SALAIRES BRUTS ARTISTES	878,95	0,06	440,00	0,03	438,95	99,76
641140	SALAIRES BRUTS ACCUEIL	3 932,53	0,28	4 142,85	0,31	(210,32)	-5,08
641200	CONGES PAYES	2 042,29	0,15			2 042,29	
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	17 821,29	1,27	1 544,93	0,12	16 276,36	N/S
641410	PRIMES DIVERSES			(504,00)	-0,04	504,00	100,00
Charges sociales		210 232,33	15,00	206 169,27	15,50	4 063,06	1,97
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	102 304,56	7,30	101 865,98	7,66	438,58	0,43
645300	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	44 045,97	3,14	42 280,84	3,18	1 765,13	4,17
645400	COTISATIONS POLE EMPLOI	20 240,91	1,44	21 080,11	1,58	(839,20)	-3,98
645401	COTISATION POLE EMPLOI INTERMI	2 677,43	0,19	1 605,29	0,12	1 072,14	66,79
645410	COTISATION CONGES SPECTACLES	5 295,17	0,38	3 173,06	0,24	2 122,11	66,88
645450	MUTUELLES	16 634,32	1,19	17 183,54	1,29	(549,22)	-3,20
645800	CHARGES SOCIALES / PROVISION C	909,59	0,06	(101,00)	-0,01	1 010,59	N/S
647200	VERSEMENTS AU CSE	2 997,38	0,21	3 131,79	0,24	(134,41)	-4,29
647300	CHEQUES DEJEUNERS	13 384,75	0,96	14 827,10	1,11	(1 442,35)	-9,73
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 097,61	0,08	1 122,56	0,08	(24,95)	-2,22
648110	INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	644,64	0,05			644,64	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		24 855,02	1,77	26 448,52	1,99	(1 593,50)	-6,02
681110	AMORTISSEMENT INCORPOREL	3 926,57	0,28	7 723,83	0,58	(3 797,26)	-49,16
681120	DOTATION AMORTISSEMENT CORPOR	20 928,45	1,49	18 724,69	1,41	2 203,76	11,77
Autres charges		24 397,64	1,74	21 991,62	1,65	2 406,02	10,94
651200	DROIT D'AUTEURS	23 903,95	1,71	20 661,84	1,55	3 242,11	15,69
654000	CREANCES IRRECOUVRABLES	305,60	0,02	1 121,22	0,08	(815,62)	-72,74
658000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	188,09	0,01	208,56	0,02	(20,47)	-9,81
Résultat d'exploitation		(3 105,21)	-0,22	(67 928,55)	-5,11	64 823,34	95,43
Total des produits financiers		4 598,98	0,33	7 322,98	0,55	(2 724,00)	-37,20
Autres intérêts et produits assimilés		4 597,93	0,33	7 322,98	0,55	(2 725,05)	-37,21
768000	PRODUITS FINANCIERS	4 597,93	0,33	7 322,98	0,55	(2 725,05)	-37,21

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
Différences positives de change		1,05				1,05	
766000	GAIN DE CHANGE	1,05				1,05	
Total des charges financières		699,97	0,05	543,93	0,04	156,04	28,69
Intérêts et charges assimilées		674,45	0,05	543,93	0,04	130,52	24,00
668000	COMMISSION	674,45	0,05	543,93	0,04	130,52	24,00
Différences négatives de change		25,52				25,52	
666000	PERTE DE CHANGE	25,52				25,52	
Résultat financier		3 899,01	0,28	6 779,05	0,51	(2 880,04)	-42,48
Résultat courant avant impôts		793,80	0,06	(61 149,50)	-4,60	61 943,30	101,30
Total des produits exceptionnels		15 515,75	1,11	13 273,07	1,00	2 242,68	16,90
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 515,75	1,11	13 273,07	1,00	2 242,68	16,90
775100	CESSION ELT'S ACTIFS	624,99	0,04	166,67	0,01	458,32	274,99
777000	QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	14 890,76	1,06	13 106,40	0,99	1 784,36	13,61
Total des charges exceptionnelles		160,56	0,01	1 114,70	0,08	(954,14)	-85,60
Charges exceptionnelles sur opération de gestion				974,72	0,07	(974,72)	-100,00
671200	PENALITES ET AMENDES			475,60	0,04	(475,60)	-100,00
671800	CHARGES EXCEPTIONNELLES			415,12	0,03	(415,12)	-100,00
672000	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EX			84,00	0,01	(84,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital		160,56	0,01	139,98	0,01	20,58	14,70
675200	VNC/CESSION IMMOBILISATIONS	160,56	0,01	139,98	0,01	20,58	14,70
Résultat exceptionnel		15 355,19	1,10	12 158,37	0,91	3 196,82	26,29
Excédent ou déficit de l'exercice		16 148,99	1,15	(48 991,13)	-3,68	65 140,12	132,96
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Etats financiers au 31/08/2025



Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	233 140	100,00	180 952	100,00	52 187	28,84
Ventes de marchandises	5 456	2,34	4 666	2,58	790	16,93
- Achats de marchandises	2 964	54,32	4 094	87,74	(1 130)	-27,61
- Variation stocks de marchandises	(900)	-16,49	(19)	-0,40	(881)	N/S
MARGE COMMERCIALE	3 392	62,17	591	12,67	2 801	473,97
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	227 684	97,66	176 286	97,42	51 397	29,16
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	227 684	97,66	176 286	97,42	51 397	29,16
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	231 076	99,11	176 877	97,75	54 198	30,64
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	262 968	112,79	232 952	128,74	30 016	12,88
- Achats non stockés	66 378	28,47	83 792	46,31	(17 414)	-20,78
- Autres charges externes	264 423	113,42	288 151	159,24	(23 728)	-8,23
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	593 769	254,68	604 895	334,28	(11 126)	-1,84
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(362 694)	-155,5	(428 017)	-236,5	65 324	15,26
+ Subventions d'exploitation	1 158 333	496,84	1 139 711	629,84	18 622	1,63
- Impôts, taxes sur rémunérations	10 733	4,60	10 471	5,79	262	2,50
- Autres impôts et taxes	11 301	4,85	5 487	3,03	5 813	105,94
- Salaires et traitements	526 967	226,03	518 625	286,61	8 342	1,61
- Charges sociales	210 232	90,17	206 169	113,94	4 063	1,97
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	36 406	15,62	(29 059)	-16,06	65 466	225,28
+ Reprises sur amortissements et provisions			1 067	0,59	(1 067)	-100,0
+ Autres produits d'exploitation	474	0,20	237	0,13	238	100,40
+ Transfert de charges d'exploitation	9 267	3,97	8 268	4,57	999	12,09
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	24 855	10,66	26 449	14,62	(1 594)	-6,02
- Autres charges de gestion courante	24 398	10,46	21 992	12,15	2 406	10,94
RÉSULTAT EXPLOITATION	(3 105)	-1,33	(67 929)	-37,54	64 823	95,43
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4 599	1,97	7 323	4,05	(2 724)	-37,20
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	700	0,30	544	0,30	156	28,69
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	794	0,34	(61 150)	-33,79	61 943	101,30
Produits exceptionnels	15 516	6,66	13 273	7,34	2 243	16,90
- Charges exceptionnelles	161	0,07	1 115	0,62	(954)	-85,60
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	15 355	6,59	12 158	6,72	3 197	26,29
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	16 149	6,93	(48 991)	-27,07	65 140	132,96

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/09/2024	12	01/09/2023	12	Variations	%
	31/08/2025	mois	31/08/2024	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	233 140	100,00	180 952	100,00	52 187	28,84
Ventes de marchandises	5 456	2,34	4 666	2,58	790	16,93
VENTES BAR 20%	2 040	0,87	2 082	1,15	(42)	-2,04
VENTE BAR 10%	2 914	1,25	2 386	1,32	528	22,12
VENTES LIVRES 5.5	414	0,18	144	0,08	270	187,49
VENTE TOTE BAG	17	0,01	27	0,01	(10)	-37,50
VENTE BAR BILLETTERIE	71	0,03	27	0,01	44	164,30
Achats de marchandises	2 964	54,32	4 094	87,74	(1 130)	-27,61
ACHATS BAR	2 964	54,32	4 094	87,74	(1 130)	-27,61
Variation de stocks de marchandises	(900)	-16,49	(19)	-0,40	(881)	N/S
VARIATION STOCK DE M/SES	311	5,70	(27)	-0,58	338	N/S
VARIATION LIVRES	(1 211)	-22,19	8	0,18	(1 219)	N/S
Marge commerciale	3 392	62,17	591	12,67	2 801	473,97
Production vendue Services	227 684	97,66	176 286	97,42	51 397	29,16
BILLETTERIE	110 383	47,35	110 934	61,31	(552)	-0,50
BILLETTERIE 5.5%	48 636	20,86			48 636	
PRESTATIONS PAYANTES BILLETTERIE	9 467	4,06	12 465	6,89	(2 998)	-24,05
PRESTATIONS PAYANTES BILLETTERIE 5.5%	4 116	1,77			4 116	
PRESTATION GARDERIE	127	0,05			127	
REFACTURATION A 5.5%			28	0,02	(28)	-100,00
REFACT.PARTENARIATS	32 500	13,94	32 500	17,96		
MECENAT ET PUBLICITE	833	0,36			833	
REFACT.DIVERSES	2 063	0,88	2 848	1,57	(785)	-27,57
REFACTURATION 10%			1 518	0,84	(1 518)	-100,00
LOCATION SALLE 20%	15 100	6,48	9 464	5,23	5 636	59,55
REFACTURATION ACTION 20%	745	0,32	3 244	1,79	(2 499)	-77,03
STAGE 20%	717	0,31	400	0,22	317	79,17
REFACTURATION FRAIS	2 122	0,91	2 885	1,59	(763)	-26,45
REFACTURATION DIVERSE 20%	875	0,38			875	
Production de l'exercice	227 684	97,66	176 286	97,42	51 397	29,16
Achats de sous-traitance	262 968	112,79	232 952	128,74	30 016	12,88
ACHAT SPECTACLE	153 239	65,73	144 359	79,78	8 880	6,15
SPECTACLES REVERSEMENT RECETTE	5 722	2,45	4 124	2,28	1 598	38,74
ACHATS SPECTACLE HORS LES MURS	16 500	7,08	23 242	12,84	(6 742)	-29,01
CO REALISATION			200	0,11	(200)	-100,00
COPRODUCTION RESIDENCE	48 239	20,69	25 515	14,10	22 725	89,06
CONFERENCES EXPO, MIDI, LECTURES	2 631	1,13	4 100	2,27	(1 469)	-35,82
EDITIONS (LIVRES)	2 500	1,07	998	0,55	1 503	150,63
ACTIONS CULTURELLES	34 136	14,64	30 414	16,81	3 722	12,24
Marge brute de production	(35 284)	-15,13	(56 666)	-31,32	21 381	37,73
Production de l'exercice + Marge commerciale	231 076	99,11	176 877	97,75	54 198	30,64
Achats non stockés matières et fournitures	66 378	28,47	83 792	46,31	(17 414)	-20,78
ELECTRICITE	20 320	8,72	29 369	16,23	(9 049)	-30,81
EAU	1 340	0,57	2 996	1,66	(1 656)	-55,28
GAZ	24 107	10,34	27 614	15,26	(3 507)	-12,70
CHAUFFAGE & ELECTRICITE APPT	3 607	1,55	2 812	1,55	795	28,26
CARBURANT	2 887	1,24	2 875	1,59	12	0,43
PETITES FOURNITURES	4 339	1,86	7 858	4,34	(3 519)	-44,78

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
FOURNITURE DE MENAGE	563	0,24	1 025	0,57	(462)	-45,10
MATERIEL OUTILLAGE IC	254	0,11	318	0,18	(64)	-20,11
ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE/MOBILIER	1 647	0,71	600	0,33	1 047	174,61
FOURNITURES ADM-FRAIS DE COPIE	7 314	3,14	8 325	4,60	(1 010)	-12,14
Autres charges externes	264 423	113,42	288 151	159,24	(23 728)	-8,23
LOYER VEHICULES ALD	9 769	4,19	10 244	5,66	(474)	-4,63
REDEVANCE LOYER THEATRE	20 000	8,58	40 000	22,11	(20 000)	-50,00
LOCATION FONTAINE	685	0,29	641	0,35	45	6,96
LOCATION CAISSE ENREG. BAR	1 500	0,64	1 446	0,80	54	3,74
LOCATION LOGICIEL	1 992	0,85	1 722	0,95	270	15,70
LOCATION MATERIEL BUREAUTIQUE	1 837	0,79	10 295	5,69	(8 458)	-82,16
LOCATION MATERIEL LOGICIEL HELIAQ	12 118	5,20			12 118	
LOC MATERIEL TECHNIQUE	7 226	3,10	10 563	5,84	(3 338)	-31,60
ABONNEMENT CBUR0	160	0,07	479	0,26	(319)	-66,67
FLUX INTERNET	126	0,05	126	0,07		
ENTRETIEN IMMOBILIER	980	0,42	1 949	1,08	(969)	-49,72
ENTRETIEN MATERIEL			7 573	4,18	(7 573)	-100,00
ENTRETIEN VEHICULE	3 415	1,46	65	0,04	3 350	N/S
MAINTENANCE	11 796	5,06	15 012	8,30	(3 216)	-21,42
TELESURVEILLANCE	1 748	0,75	1 255	0,69	493	39,27
MAINTENANCE MATERIEL ACHAT	7		20	0,01	(13)	-66,70
SURVEILLANCE SIG	13 637	5,85	16 837	9,30	(3 200)	-19,01
PRIMES D'ASSURANCE	13 163	5,65	12 098	6,69	1 065	8,80
DOCUMENTATION	988	0,42	1 046	0,58	(58)	-5,52
FORMATION	135	0,06	714	0,39	(580)	-81,15
DIVERS	10				10	
PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP			189	0,10	(189)	-100,00
EMPLOYE BAR - PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENT			298	0,16	(298)	-100,00
HONORAIRES	35 642	15,29	24 293	13,42	11 349	46,72
AUTRES HONORAIRES	4 000	1,72			4 000	
FRAIS ACTES			110	0,06	(110)	-100,00
COMMUNICATION	43 374	18,60	44 023	24,33	(649)	-1,47
ANNONCES ET INSERTIONS	310	0,13	450	0,25	(140)	-31,11
CADEAUX	897	0,38	810	0,45	87	10,75
AUTOROUTE / PARKING	1 541	0,66	933	0,52	608	65,15
RBMT FRAIS DE DEPLACEMENT ARTI	26 616	11,42	31 357	17,33	(4 742)	-15,12
SEJOURS ARTISTES	22 716	9,74	27 931	15,44	(5 216)	-18,67
MISSION	4 339	1,86	5 040	2,79	(701)	-13,91
RECEPTION	3 179	1,36	4 012	2,22	(834)	-20,78
CATERING	2 745	1,18	1 769	0,98	976	55,16
AFFRANCHISSEMENT	3 747	1,61	4 439	2,45	(692)	-15,59
TELEPHONE	4 932	2,12	5 010	2,77	(78)	-1,56
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	4 688	2,01	2 783	1,54	1 905	68,47
COTISATION + ADHESION	4 407	1,89	2 619	1,45	1 789	68,31
Valeur ajoutée produite	(362 694)	-155,5	(428 017)	-236,5	65 324	15,26
Subventions	1 158 333	496,84	1 139 711	629,84	18 622	1,63
SUBV. MAIRIE AUXERRE	458 201	196,54	640 548	353,99	(182 347)	-28,47
SUBV.MAIRIE AUXERRE LOYER	20 000	8,58	40 000	22,11	(20 000)	-50,00
SUBV.MAIRIE AUXERRE	195 428	83,82			195 428	
SUBV-CC AUXERROIS	22 661	9,72	29 383	16,24	(6 722)	-22,88
SUBV CC AUXERROIS TVA 5.5%	9 665	4,15			9 665	
AUTRES SUBVENTIONS	1 521	0,65			1 521	
SUBV.DRAC PROJET ARTISTI	106 529	45,69	153 477	84,82	(46 948)	-30,59
SUBV.DRAC PROJET ARTISTIQ	45 436	19,49			45 436	
SUBV. DRAC ANIMATION RESIDENCE	83 252	35,71	44 074	24,36	39 177	88,89
SUBV.DRAC ACTION CULTURELLE	21 250	9,11	25 683	14,19	(4 433)	-17,26
SUBV.DRAC CULTURE SANTE	2 958	1,27	1 458	0,81	1 500	102,86
SUBV.CSL DEPARTEMENTAL	50 987	21,87	78 355	43,30	(27 368)	-34,93
SUBV.CSL DEPARTEMENTAL	21 746	9,33			21 746	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/09/2024	12	01/09/2023	12	Variations	%
	31/08/2025	mois	31/08/2024	mois		
SUBV.REGION BOURGOGNE	81 579	34,99	117 532	64,95	(35 953)	-30,59
SUBV. REGION BOURGOGNE	34 794	14,92			34 794	
SUBVENTION ONDA	1 700	0,73	1 200	0,66	500	41,67
AIDE ASP/CUI	627	0,27			627	
SUBVENTION EXO APPRENTISSAGE			8 000	4,42	(8 000)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	10 733	4,60	10 471	5,79	262	2,50
TAXE D'APPRENTISSAGE	3 470	1,49	3 533	1,95	(62)	-1,77
FORMATION	7 263	3,12	6 938	3,83	324	4,67
Impôts, taxes & versements assimilés autres	11 301	4,85	5 487	3,03	5 813	105,94
TAXE SUR ORDURES MENAGERES	6 410	2,75	3 589	1,98	2 820	78,58
TAXES SUR LES VEHICULES DES SO	658	0,28			658	
TAXES DIVERSES	4 233	1,82	1 898	1,05	2 335	123,02
Salaires et traitements	526 967	226,03	518 625	286,61	8 342	1,61
SALAIRES PERMANENT'S	468 767	201,07	492 820	272,35	(24 053)	-4,88
SALAIRES INTERMIT.	33 525	14,38	20 181	11,15	13 344	66,12
SALAIRES BRUT'S ARTISTES	879	0,38	440	0,24	439	99,76
SALAIRES BRUT'S ACCUEIL	3 933	1,69	4 143	2,29	(210)	-5,08
CONGES PAYES	2 042	0,88			2 042	
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	17 821	7,64	1 545	0,85	16 276	N/S
PRIMES DIVERSES			(504)	-0,28	504	100,00
Charges sociales	210 232	90,17	206 169	113,94	4 063	1,97
COTISATIONS A L'URSSAF	102 305	43,88	101 866	56,29	439	0,43
COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	44 046	18,89	42 281	23,37	1 765	4,17
COTISATIONS POLE EMPLOI	20 241	8,68	21 080	11,65	(839)	-3,98
COTISATION POLE EMPLOI INTERMI	2 677	1,15	1 605	0,89	1 072	66,79
COTISATION CONGES SPECTACLES	5 295	2,27	3 173	1,75	2 122	66,88
MUTUELLES	16 634	7,13	17 184	9,50	(549)	-3,20
CHARGES SOCIALES / PROVISION C	910	0,39	(101)	-0,06	1 011	N/S
VERSEMENT'S AU CSE	2 997	1,29	3 132	1,73	(134)	-4,29
CHEQUES DEJEUNERS	13 385	5,74	14 827	8,19	(1 442)	-9,73
MEDECINE DU TRAVAIL	1 098	0,47	1 123	0,62	(25)	-2,22
INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	645	0,28			645	
Excédent brut d'exploitation	36 406	15,62	(29 059)	-16,06	65 466	225,28
Reprises sur amortissements & provisions			1 067	0,59	(1 067)	-100,00
REPRISE PROVISION CREANCE IRRE			1 067	0,59	(1 067)	-100,00
Autres produits d'exploitation	474	0,20	237	0,13	238	100,40
DON MANUEL	35	0,02			35	
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	439	0,19	237	0,13	203	85,61
Transfert de charges	9 267	3,97	8 268	4,57	999	12,09
TRANSF. CHARGES EXPL. NON SOUM	6 540	2,81	7 199	3,98	(659)	-9,15
INDEMNITES JOURNALIERES	1 671	0,72	372	0,21	1 299	349,43
PRISE EN CHARGE FORMATION	270	0,12			270	
TRANSF.CHARGES / EXPLOITATION	785	0,34	697	0,39	89	12,70
Dotations aux amortissements et provisions	24 855	10,66	26 449	14,62	(1 594)	-6,02
AMORTISSEMENT INCORPOREL	3 927	1,68	7 724	4,27	(3 797)	-49,16
DOTATION AMORTISSEMENT CORPORE	20 928	8,98	18 725	10,35	2 204	11,77
Autres charges de gestion courante	24 398	10,46	21 992	12,15	2 406	10,94
DROIT D'AUTEURS	23 904	10,25	20 662	11,42	3 242	15,69

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/09/2024	12	01/09/2023	12	Variations	%
	31/08/2025	mois	31/08/2024	mois		
CREANCES IRRECOUVRABLES	306	0,13	1 121	0,62	(816)	-72,74
AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	188	0,08	209	0,12	(20)	-9,81
Résultat d'exploitation	(3 105)	-1,33	(67 929)	-37,54	64 823	95,43
Produits financiers	4 599	1,97	7 323	4,05	(2 724)	-37,20
GAIN DE CHANGE	1				1	
PRODUITS FINANCIERS	4 598	1,97	7 323	4,05	(2 725)	-37,21
Charges financières	700	0,30	544	0,30	156	28,69
COMMISSION	674	0,29	544	0,30	131	24,00
PERTE DE CHANGE	26	0,01			26	
Résultat courant avant impôts	794	0,34	(61 150)	-33,79	61 943	101,30
Produits exceptionnels	15 516	6,66	13 273	7,34	2 243	16,90
CESSION ELT'S ACTIFS	625	0,27	167	0,09	458	274,99
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	14 891	6,39	13 106	7,24	1 784	13,61
Charges exceptionnelles	161	0,07	1 115	0,62	(954)	-85,60
PENALITES ET AMENDES			476	0,26	(476)	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			415	0,23	(415)	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EX			84	0,05	(84)	-100,00
VNC/CESSION IMMOBILISATIONS	161	0,07	140	0,08	21	14,70
Résultat exceptionnel	15 355	6,59	12 158	6,72	3 197	26,29
Résultat de l'exercice	16 149	6,93	(48 991)	-27,07	65 140	132,96

Etats financiers au 31/08/2025



Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2025			31/08/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	11 760	11 760		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	23 722	22 617	1 104	4 481
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 786	1 251	535	755
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	162 211	76 987	85 224	78 552
	Autres immobilisations corporelles	41 559	33 992	7 566	9 660
	Immobilisations corporelles en cours				2 588
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11		11	11
TOTAL (I)		241 049	146 608	94 441	96 047
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	2 694		2 694	1 794
	Avances et Acomptes versés sur commandes	18		18	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 476		9 476	5 448
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	142 138		142 138	113 666
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	304 145		304 145	353 777
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	60 035		60 035	50 434
	TOTAL (II)	518 506		518 506	525 119
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		759 555	146 608	612 947	621 166
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2025	31/08/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	7 634	7 634
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	159 148	208 139
	Excédent ou déficit de l'exercice	16 149	(48 991)
	Total des fonds propres (situation nette)	182 931	166 782
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	61 837	69 802
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	61 837	69 802
	Total des fonds propres	244 768	236 585
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Provisions	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	892	640
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 277	73 025
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	32 547	31 061
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 754	30 439
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	271 710	249 417
	Total des dettes	368 180	384 582
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		612 947	621 166
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		16 148,99	(48 991,13)
(1) Dont à moins d'un an		367 288	383 942
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		94 441,02	15,41	96 047,00	15,46	(1 605,98)	-1,67
Concessions brevets et droits similaires							
205000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	11 760,21	1,92	11 760,21	1,89		
280500	AMORT LOGICIEL BREVET	(11 760,21)	-1,92	(11 760,21)	-1,89		
Autres immobilisations incorporelles		1 104,20	0,18	4 480,77	0,72	(3 376,57)	-75,36
208000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORABLES	23 721,50	3,87	23 171,50	3,73	550,00	2,37
280800	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP	(22 617,30)	-3,69	(18 690,73)	-3,01	(3 926,57)	-21,01
Constructions		535,33	0,09	755,33	0,12	(220,00)	-29,13
214500	AGENC. CONSTRUCTION AUTRUI	1 786,02	0,29	1 786,02	0,29		
281450	AMORT AG CONTR SOL AUTRUI	(1 250,69)	-0,20	(1 030,69)	-0,17	(220,00)	-21,34
Installations techniques, matériel et outillage		85 224,04	13,90	78 552,40	12,65	6 671,64	8,49
215000	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL	162 211,37	26,46	139 320,58	22,43	22 890,79	16,43
281500	AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	(76 987,33)	-12,56	(60 768,18)	-9,78	(16 219,15)	-26,69
Autres immobilisations corporelles		7 566,45	1,23	9 660,00	1,56	(2 093,55)	-21,67
218100	INSTALL AGENCE DIVERS	11 686,81	1,91	11 686,81	1,88		
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	7 665,46	1,25	7 665,46	1,23		
218300	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	10 949,76	1,79	10 949,76	1,76		
218400	MOBILIER	11 256,62	1,84	10 295,56	1,66	961,06	9,33
281810	AMORT INSTALL ET AGENCEMENT	(7 126,05)	-1,16	(5 495,11)	-0,88	(1 630,94)	-29,68
281820	AMORT MATERIEL TRANSPORT	(7 665,45)	-1,25	(7 665,45)	-1,23		
281830	AMORT MAT BUREAU ET INFO	(10 056,18)	-1,64	(9 547,13)	-1,54	(509,05)	-5,33
281840	AMORT MOBILIER	(9 144,52)	-1,49	(8 229,90)	-1,32	(914,62)	-11,11
Immobilisations corporelles en cours				2 587,50	0,42	(2 587,50)	-100,00
231000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			2 587,50	0,42	(2 587,50)	-100,00
Autres immobilisations financières		11,00		11,00			
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	11,00		11,00			
TOTAL II - Actif circulant NET		518 506,40	84,59	525 119,49	84,54	(6 613,09)	-1,26
Marchandises		2 694,11	0,44	1 794,34	0,29	899,77	50,14
371000	STOCK DE MARCHANDISES	447,15	0,07	758,29	0,12	(311,14)	-41,03
372000	STOCK LIVRES	2 246,96	0,37	1 036,05	0,17	1 210,91	116,88
Avances & acomptes versés sur commandes		18,00				18,00	
409100	FOURNITURE D'ACCOMPTE SUR COMMANDE	18,00				18,00	
Créances clients, usagers et comptes rattachés		9 476,47	1,55	5 447,78	0,88	4 028,69	73,95
041D	Collectif clients débiteurs	9 248,47	1,51	5 447,78	0,88	3 800,69	69,77
416000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	228,00	0,04			228,00	
Autres créances		142 137,94	23,19	113 665,89	18,30	28 472,05	25,05
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	633,06	0,10	1 608,38	0,26	(975,32)	-60,64
409600	CONSIGNES/DECONSIGNES	38,20	0,01	243,90	0,04	(205,70)	-84,34
409800	FRS RRR A OBTENIR	2 502,91	0,41	1 295,89	0,21	1 207,02	93,14
428700	PERSONNEL-CH.A PAYER-P.R.A REC.	65,00	0,01			65,00	
437750	SMT	302,40	0,05			302,40	
438700	ORGANISMES PRODUIT A RECEVOIR	425,69	0,07			425,69	
445620	TVA SUR IMMOBILISATIONS			205,98	0,03	(205,98)	-100,00
445661	TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	2 620,19	0,43	5 628,98	0,91	(3 008,79)	-53,45
445670	CREDIT DE TVA A REPORTER			4 492,00	0,72	(4 492,00)	-100,00
445713	TVA COLLECTEE 2.10%	12,82		1,52		11,30	743,42
445800	TVA DED A REGULARISER	275,00	0,04	420,00	0,07	(145,00)	-34,52

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
445860	TVA S' FACT NON PARVENUES	3 167,77	0,52	2 920,36	0,47	247,41	8,47
468700	PRODUITS A RECEVOIR	132 094,90	21,55	96 848,88	15,59	35 246,02	36,39
Disponibilités		304 144,50	49,62	353 777,19	56,95	(49 632,69)	-14,03
512400	SOCIETE GENERALE COMPTE PPAL	263 915,69	43,06	41 365,95	6,66	222 549,74	538,00
512410	SOCIETE GENERALE BAR	2 338,21	0,38	8 152,01	1,31	(5 813,80)	-71,32
512500	LIVRET A SG	26 499,75	4,32	75 500,00	12,15	(49 000,25)	-64,90
512600	LIVRET EPARGNE SG	9 128,85	1,49	225 494,23	36,30	(216 365,38)	-95,95
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 259,00	0,37	3 105,00	0,50	(846,00)	-27,25
531100	CAISSE GENERALE			50,00	0,01	(50,00)	-100,00
581160	REMISE CAGNOLES	3,00				3,00	
589000	VIREMENTS BILLETIERIE			110,00	0,02	(110,00)	-100,00
Charges constatées d'avance		60 035,38	9,79	50 434,29	8,12	9 601,09	19,04
486000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	60 035,38	9,79	50 434,29	8,12	9 601,09	19,04
TOTAL DU BILAN ACTIF		612 947,42	100,00	621 166,49	100,00	(8 219,07)	-1,32

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres		244 767,92	39,93	236 584,69	38,09	8 183,23	3,46
Total des fonds propres (situation nette)		182 931,29	29,84	166 782,30	26,85	16 148,99	9,68
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		7 634,19	1,25	7 634,19	1,23		
102100	FONDS ASSOCIATIFS	7 634,19	1,25	7 634,19	1,23		
Report à nouveau		159 148,11	25,96	208 139,24	33,51	(48 991,13)	-23,54
110000	REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	159 148,11	25,96	208 139,24	33,51	(48 991,13)	-23,54
Excédent ou déficit de l'exercice		16 148,99	2,63	(48 991,13)	-7,89	65 140,12	132,96
Total des autres fonds propres		61 836,63	10,09	69 802,39	11,24	(7 965,76)	-11,41
Subventions d'investissement		61 836,63	10,09	69 802,39	11,24	(7 965,76)	-11,41
131200	SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT REG	21 215,00	3,46	14 290,00	2,30	6 925,00	48,46
131300	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	12 000,00	1,96	12 000,00	1,93		
131400	SUBV INVST DRAC	60 000,00	9,79	60 000,00	9,66		
131500	SUBV INVST DRAC BOUCLE	1 933,00	0,32	1 933,00	0,31		
131600	SUBV INVST DRAC SYSTEME LSF	5 257,00	0,86	5 257,00	0,85		
139200	SUBVENTIONS INVEST REGION	(10 091,05)	-1,65	(6 903,47)	-1,11	(3 187,58)	-46,17
139300	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(10 897,32)	-1,78	(6 976,14)	-1,12	(3 921,18)	-56,21
139400	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(14 443,00)	-2,36	(8 099,00)	-1,30	(6 344,00)	-78,33
139500	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(1 093,00)	-0,18	(706,00)	-0,11	(387,00)	-54,82
139600	SUBV INVESTISSEMENT DRAC LSF	(2 044,00)	-0,33	(993,00)	-0,16	(1 051,00)	-105,84
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		368 179,50	60,07	384 581,80	61,91	(16 402,30)	-4,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		892,00	0,15	640,00	0,10	252,00	39,38
419100	CLTS-AVCES ACPTES REÇUS/CDES	892,00	0,15	640,00	0,10	252,00	39,38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		56 276,69	9,18	73 025,09	11,76	(16 748,40)	-22,94
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	25 825,60	4,21	47 913,50	7,71	(22 087,90)	-46,10
408100	FRS FACTURES NON PARVENUE	30 451,09	4,97	25 111,59	4,04	5 339,50	21,26
Dettes fiscales et sociales		32 547,23	5,31	31 060,53	5,00	1 486,70	4,79
421000	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	659,78	0,11	476,27	0,08	183,51	38,53
422000	COMITE SOCIAL ENTREPRISE	2 997,38	0,49	3 131,79	0,50	(134,41)	-4,29
428200	DETTES PROV POUR CP A PAYER	2 042,29	0,33			2 042,29	
431000	SECURITE SOCIALE	15 788,00	2,58	15 978,65	2,57	(190,65)	-1,19
437020	MUTUELLE HARMONIE	333,26	0,05			333,26	
437200	AUDIENS	3 953,01	0,64	3 519,45	0,57	433,56	12,32
437201	AFDAS FPC	1 043,85	0,17	964,96	0,16	78,89	8,18
437210	AESIO MUTUELLE			3 755,95	0,60	(3 755,95)	-100,00
437310	POLE EMPLOI SPECTACLE	32,04	0,01	7,81		24,23	310,24
437600	FNAS			646,37	0,10	(646,37)	-100,00
437751	CMB INTERMITTENTS	80,32	0,01	51,86	0,01	28,46	54,88
438200	CH SOC S PROV CONGES PAYER	909,59	0,15			909,59	
438675	TAXE APPRENTISSAGE	308,25	0,05	316,61	0,05	(8,36)	-2,64
442100	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 038,51	0,17	977,33	0,16	61,18	6,26
445510	TVA A PAYER	809,00	0,13			809,00	
445714	TVA COLLECTEE 20%	1 540,95	0,25	758,07	0,12	782,88	103,27
445715	TVA COLLECTEE 10%			4,41		(4,41)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
445810	TVA COLLECTEE A REGUL	353,00	0,06	471,00	0,08	(118,00)	-25,05
448600	ETAT CAP	658,00	0,11			658,00	
Autres dettes		6 753,78	1,10	30 438,87	4,90	(23 685,09)	-77,81
467000	CARTE CORPORATE	878,23	0,14			878,23	
468600	CHARGES A PAYER	5 875,55	0,96	30 438,87	4,90	(24 563,32)	-80,70
Produits constatés d'avance		271 709,80	44,33	249 417,31	40,15	22 292,49	8,94
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	271 709,80	44,33	249 417,31	40,15	22 292,49	8,94
Total du passif		612 947,42	100,00	621 166,49	100,00	(8 219,07)	-1,32

Etats financiers au 31/08/2025



Dossier de Gestion

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/08/2025

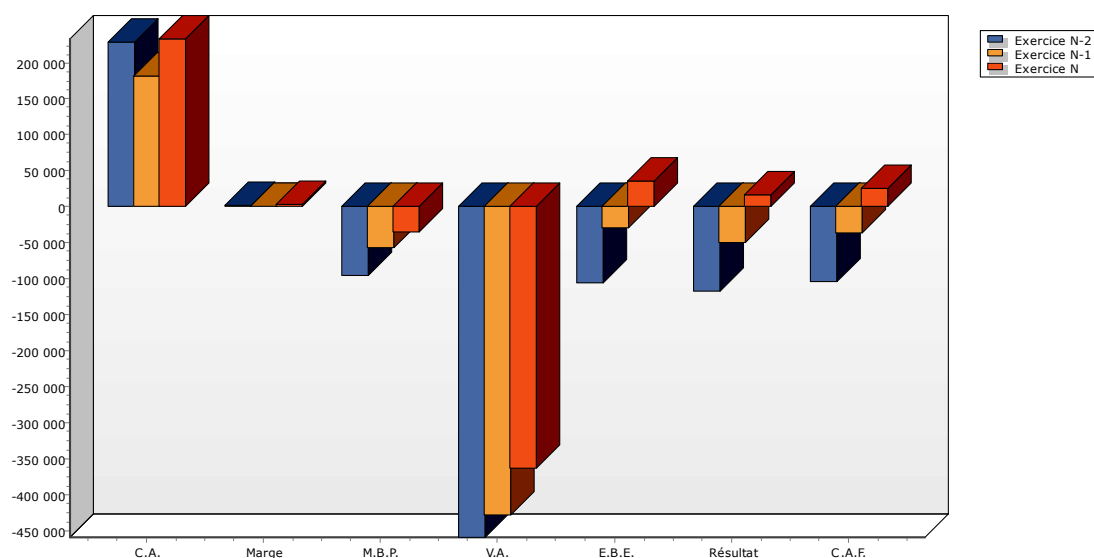
31/08/2024

Variation

N/N-1

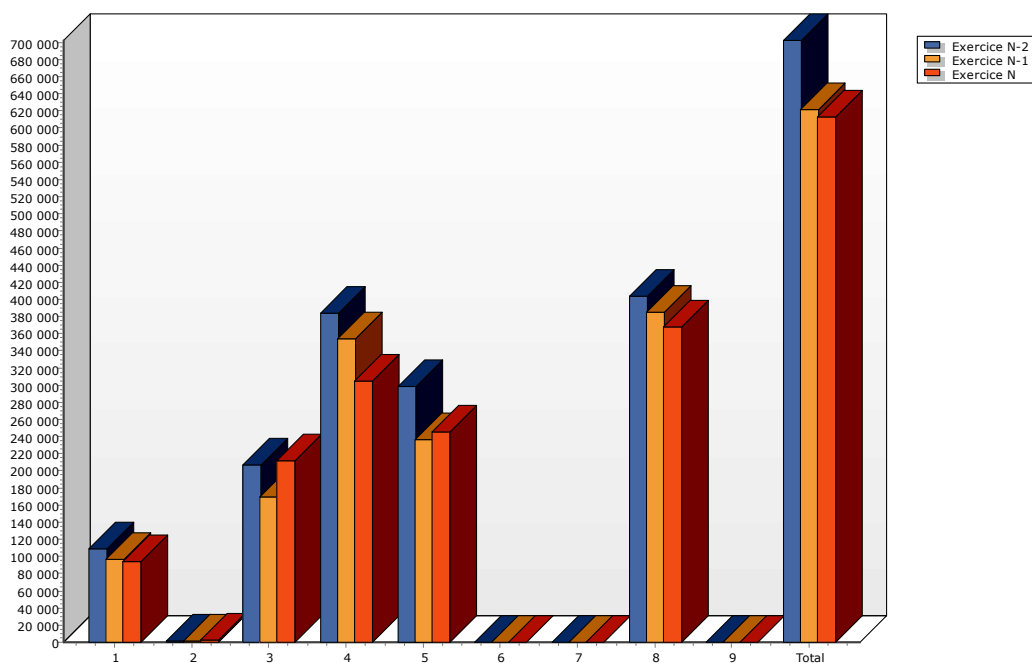
31/08/2023

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	233 140	180 952	52 187	28,84	228 840
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>	3 392 62,17	591 12,67	2 801	473,97	1 344 27,18
Marge brute de production <i>% sur production</i>	(35 284) -15,50	(56 666) -32,14	21 381	-37,73	(95 855) -42,81
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	(362 694) -155,57	(428 017) -236,54	65 324	-15,26	(458 805) -200,49
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	36 406 15,62	(29 059) -16,06	65 466	-225,2	(104 865) -45,82
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	16 149 6,93	(48 991) -27,07	65 140	-132,9	(117 699) -51,43
Capacité d'autofinancement	25 649	(36 742)	62 391	-169,8	(103 539)
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	(153 818) (237,52)	(213 240) (424,23)	59 422	-27,87	(194 043) (305,26)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	272,61	156,97			238,01
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	30,97	39,63			51,61
- Crédit clients	11,85	8,83			20,49



Bilans Comparatifs

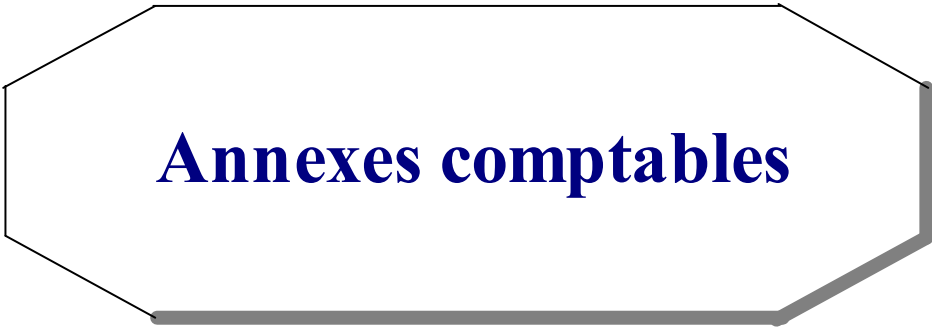
	Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes	31/08/2023	31/08/2024	31/08/2025
1 - Immobilisations nettes		109 569 15,61	96 047 15,46	94 441 15,41
2 - Valeurs d'exploitation		1 776 0,25	1 794 0,29	2 694 0,44
3 - Réalisable		206 546 29,42	169 548 27,30	211 668 34,53
4 - Disponible		384 244 54,73	353 777 56,95	304 145 49,62
TOTAL ACTIF		702 135 100,00	621 166 100,00	612 947 100,00
5 - Capitaux propres		298 682 42,54	236 585 38,09	244 768 39,93
6 - Provisions pour risques et charges				
7 - Emprunts à long et moyen terme				
8 - Exigible à court terme		403 431 57,46	384 582 61,91	368 180 60,07
9 - Concours bancaires courants		21		
TOTAL PASSIF		702 135 100,00	621 166 100,00	612 947 100,00



Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros		31/08/2025	31/08/2024	31/08/2023
Nombre de mois de la période	12	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	36 406	(29 059)	(104 865)	
+ Transferts de charges (d'exploitation)	9 267	8 268	7 919	
+ Autres produits (d'exploitation)	474	237	299	
- Autres charges (d'exploitation)	24 398	21 992	28 789	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
+ Produits financiers	4 599	7 323	2 217	
- Charges financières	700	544	735	
+ Produits exceptionnels			25 000	
- Charges exceptionnelles		975	4 585	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion				
- Impôts sur les bénéfices				
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	25 649	(36 742)	(103 539)	

Etats financiers au 31/08/2025



Annexes comptables

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **612 947** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 421 329** euros et un total **charges** de **1 405 180** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **16 149** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2024** et finit le **31/08/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- application du nouveau règlement comptable ANC 2018-06.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Description de l'objet associatif, des activités ou missions

L'association AIDA-Le Théâtre, Association Icaunaise de Diffusion Artistique, sous délégation de service public, coordonne principalement les activités du Théâtre de la Ville d'Auxerre. Elle a pour mission de promouvoir le développement artistique et culturel sous toutes ses formes.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les subventions reçues pour le financement d'investissement sont rattachées à la durée d'amortissement des biens subventionnés.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Contributions Volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature correspondant au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces ainsi que de biens meubles ou immeubles doivent faire l'objet d'une valorisation et d'une comptabilisation au pied du compte de résultat de l'association. L'association n'étant pas en mesure de donner une information fiable et quantifiable sur la valorisation de ces contributions elles n'ont pas été comptabilisées.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ETAT DES SUBVENTIONS 2024/2025

Conformément à ce qui a été adopté lors du Conseil d'administration du 19/06/2007, les subventions sont rattachées à la saison artistique donc à l'exercice comptable, excepté la subvention de la Ville d'Auxerre qui est attribuée par année civile.

INTITULE	SUBV HT PERCUES S/EX	PROV EX 2024/2025	EXT PROV EX 2023/2024	SOLDE
MAIRIE AUXERRE	663 423	- 223 310	213 516	653 629
MAIRIE AUXERRE LOYER	10 000	- 3 333	13 333	20 000
CC AUXERROIS	48 650	- 16 324	0	32 326
DRAC PROJET ARTISTIQUE	151 964	0	0	151 964
DRAC ACTIONS ANNEXES	67 830	67 555	- 26 404	108 981
CONSEIL DEPARTEMENTAL	73 713	14 691	- 15 671	72 733
ASP	627	0	0	627
CONSEIL REGIONAL	116 373	23 506	- 23 506	116 373
ONDA/CNM	1 100	1800	- 1 200	1 700
	1 133 680	-135 415	160 068	1 158 333

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	34 932		550			35 482
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 932		550			35 482
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 786					1 786
	Instal technique, matériel outillage industriels	139 321		24 368		1 477	162 211
	Instal., agencement, aménagement divers	11 687					11 687
	Matériel de transport	7 665					7 665
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 245		1 079		118	22 206
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	2 588				2 588	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	184 292		25 447		4 183	205 556
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11					11
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11					11
TOTAL		219 234		25 997		4 183	241 049

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	30 451	3 927		34 378
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 451	3 927		34 378
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 031	220		1 251
	Instal technique, matériel outillage industriels	60 768	17 566	1 347	76 987
	Autres instal., agencement, aménagement divers	5 495	1 631		7 126
	Matériel de transport	7 665			7 665
	Matériel de bureau, mobilier	17 777	1 512	88	19 201
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	92 736	20 928	1 435	112 230
TOTAL		123 187	24 855	1 435	146 608

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11		11
	Clients douteux ou litigieux	228	228	
	Autres créances clients	9 248	9 248	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	65	65	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	728	728	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 076	6 076	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	135 269	135 269	
	Charges constatées d'avances	60 035	60 035	
	TOTAL DES CREANCES	211 661	211 650	11
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	56 277	56 277		
	Personnel et comptes rattachés	5 699	5 699		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 448	22 448		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 703	2 703		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 697	1 697		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	6 754	6 754		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	271 710	271 710		
	TOTAL DES DETTES	367 288	367 288		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros	31/08/2025	31/08/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	137 348	101 250	36 098	35,65
TOTAL	137 348	101 250	36 098	35,65

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros	31/08/2025	31/08/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 451	25 112	5 340	21,26
Dettes fiscales et sociales	3 918	317	3 602	N/S
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	5 876	30 439	(24 563)	-80,70
TOTAL	40 245	55 867	(15 622)	-27,96

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	31/08/2025	31/08/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	60 035	50 434	9 601	19,04
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	60 035	50 434	9 601	19,04

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/08/2025	31/08/2024	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	271 710	249 417	22 292 ^{8,94}
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	271 710	249 417	22 292 ^{8,94}



Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/08/2025

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/08/2025

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

4

Professions intermédiaires

Employés

9

Ouvriers

TOTAL**13**

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/08/2025

Parts salariales des chèques déjeuners	6 540
Indemnités journalières	1 671
Transfert de charge	1 055
TOTAL	9 267

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	7 634			7 634
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	208 139		48 991	159 148
Résultat de l'exercice	(48 991)	16 149	(48 991)	16 149
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	69 802	6 925	14 891	61 837
Provisions réglementées				
TOTAL	236 585	23 074	14 891	244 768

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/08/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus NEANT		
Avals, cautions et garanties NEANT		
Engagements de crédit-bail NEANT Engagements de locations financières	29 628	
	29 628	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements NEANT		
Total des engagements financiers (1)	29 628	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Annexe complémentaire

Etat exprimé en euros

AUTRES ENGAGEMENTS

ENGAGEMENT RETRAITE

Conformément à l'article L 123-13 du code de commerce l'association a procédé à l'évaluation des indemnités de fin de carrière.

La dette actuarielle de l'engagement des indemnités départ en retraite s'élève au 31/08/2025 à 40 281€ et n'a pas fait l'objet de provision en comptabilité.

L'engagement a été calculé de façon actuarielle en retenant un départ à l'initiative du salarié et les paramètres suivants :

Convention collective : Entreprises artistiques et culturelles

Age de départ en retraite supposé : 64 ans

Taux d'actualisation : 3.75%

Taux de charges sociales : 47% (salariés cadres) et 39% (salariés non cadres)

Table de mortalité : TV88/90

Méthode d'évaluation : ANC 2021

La société a procédé au calcul de l'engagement pour départ à la retraite.

Durée de l'engagement	Montant (dette actuarielle)
A moins d'1 an	0 €
De 1 à 5 ans	4 279 €
De 6 à 10 ans	12 628 €
De 10 à 15 ans	8 096 €
Au delà de 15 ans	15 278 €
TOTAL DE L'ENGAGEMENT	40 281 €

ANNEXE - Elément 1

Annexe complémentaire

Etat exprimé en **euros**

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Conformément aux articles R.123-198-9° et R233-14-17° du code de commerce, nous portons à votre connaissance que les honoraires des commissaires aux comptes inclus au compte de résultat s'élèvent à 6 075€ HT. Ces honoraires se décomposent comme suit :

- honoraires en charge sur l'exercice au titre du contrôle légal : 6 075€ HT

Etats fiscaux au 31/08/2025



Etats Fiscaux

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
Association AIDA LE THEATRE	40294043100016	9001Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
54 Rue Joubert		
89000 AUXERRE		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	18 129
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	464
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	18 129
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01092024	et clos le	31082025	Régime simplifié d'imposition	☐	Régime réel normal	☒												
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐								
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE																		
Désignation de la société								Adresse du siège social											
Association AIDA LE THEATRE																			
SIRET								40294043100016											
Adresse du principal établissement								Ancienne adresse en cas de changement											
54 Rue Joubert																			
89000 AUXERRE																			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES																			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)																			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante								SIRET											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :																			
B	ACTIVITÉ																		
Activités exercées				Théâtre				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				☐							
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																		
1. Résultat fiscal																			
Bénéfice imposable au taux normal				0				Bénéfice imposable à 15%											
								Déficit											
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%																			
2. Plus-values																			
PV à long terme imposables à 15%								PV à long terme imposables à 19%											
								PV exonérées (art. 238 quindecies)											
Autres PV imposables à 19%								PV à long terme imposables à 0%											
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations																			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies				☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				☐	Zone franche urbaine				☐					
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A				☐	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies				☐	Territoire entrepreneur art 44 octies A				☐					
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies				☐					☐	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies				☐					
Sociétés d'investissements immobiliers cotées				☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)					Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies				☐					
										Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies				☐					
										Autres dispositifs				☐					
										Plus-values exonérées relevant du taux de 15%									
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												☐							
D	IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																		
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts																			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, 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-SD)																		
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%																			
F	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE																		
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?												OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé		Comptabilité Expert				
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I												Nom et adresse du conseil :							
CAPEC BF												16 Bd Lyautey		89000 AUXERRE		Tél : 03.86.51.42.21			
Tél : 03.86.51.42.21																			
OGA/OMGA												☐	Viseur conventionné		☐	(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant :	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :												Date : 18112025		Lieu : Auxerre		Qualité et nom du signataire : Présidente		Signature : George BASSAN	
N° d'agrément :																			
Examen de conformité fiscale (ECF)												☐	prestataire :						

Association AIDA LE THEATRE
31082025

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association AIDA LE THEATRE
31082025

I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

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



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2067
(2025)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise Association AIDA LE THEATRE
Adresse 54 Rue Joubert 89000 AUXERRE

du 01092024
au 31082025

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNÉRÉES : v. notice ①									
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1	KECHKEGUIAN Pierre	Directeur	7 rue Hubert Fabureau	89000	AUXERRE				
2	CLEMENT Claire	Responsable communication	Route de Chablis	89270	VERMENTON				
3	LANGARET Gabriel	Directeur Technique	10 b Route d'Auxerre	89240	BEAUVOIR				
4	DAMERON Barbara	Chargée Accueil Resp.	8 rue de Brichoux	89000	AUXERRE				
5	TISSIER DUSSAULT Maud	Responsable administratif	38 rue du Milieu	89110	VILLIERS SUR THOLON				
6									
7									
8									
9									
10									
REMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DEPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	72 994			72 994				72 994	
2	44 210			44 210				44 210	
3	42 185			42 185				42 185	
4	35 351			35 351				35 351	
5	48 225			48 225				48 225	
6									
7									
8									
9									
10									
**	242 965			242 965				242 965	

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩	242 965	- de l'exercice ⑩	18 129
- de l'exercice précédent ⑩	233 563	- de l'exercice précédent ⑩	(47 411)
Nom et qualité du signataire George BASSAN Présidente		A Auxerre....., le 18/11/2025 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : 54 Rue Joubert			Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 4 0 2 9 4 0 4 3 1 0 0 0 1 6			Néant ☐ *				
			Exercice N, clos le, 31082025				
			N-1 31082024				
			Brut 1				
			Amortissements, provisions 2				
			Net 3				
			Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)			AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	11 760		
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	23 722	22 617	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		1 104	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ	1 786	1 251	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	162 211	76 987	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	41 559	33 992	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV		
			Créances rattachées à des participations	BB	BC		
			Autres titres immobilisés	BD	BE		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	11	11	
		TO TAL (II)		BJ	BK	241 049	146 608
				94 441	96 047		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	2 694	2 694	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	18	18	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	9 476	9 476	
		Autres créances (3)	BZ	CA	142 138	142 138	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG	304 145	304 145	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	60 035	60 035		
	TO TAL (III)	CJ	CK	518 506	518 506		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	759 555	146 608		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise Association AIDA LE THEATRE			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :7.634.....)	DA	7 634	7 634
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	159 148	208 139
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	16 149	(48 991)
	Subventions d'investissement	DJ	61 837	69 802
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	244 768	236 585
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	892	640
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	56 277	73 025
	Dettes fiscales et sociales	DY	32 547	31 061
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 754	30 439
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	271 710	249 417
	TOTAL (IV)	EC	368 180	384 582
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	612 947	621 166
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	367 288	383 942
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE								Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	5 456	FB		FC	5 456	4 666		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF				
		FG	227 684	FH		FI	227 684	176 286		
		FJ	233 140	FK		FL	233 140	180 952		
	Chiffres d'affaires nets*									
	Production stockée *					FM				
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	1 158 333	1 139 711		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	9 267	9 334		
	Autres produits (1) (11)					FQ	474	237		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 401 214	1 330 234		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	2 964	4 094		
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(900)	(19)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	593 769	604 895		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	22 034	15 959		
	Salaires et traitements *					FY	526 967	518 625		
	Charges sociales (10)					FZ	210 232	206 169		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \text{ (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	24 855	26 449	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)					GE	24 398	21 992		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 404 319	1 398 163	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(3 105)	(67 929)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 598	7 323		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN	1			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)					GP	4 599	7 323		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	674	544		
	Différences négatives de change					GS	26			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU	700	544		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 899	6 779		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	794	(61 150)		

Désignation de l'entreprise Association AIDA LE THEATRE				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	15 516	13 273	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	15 516	13 273	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		975	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	161	140	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	161	1 115	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	15 355	12 158	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 421 329	1 350 830	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 405 180	1 399 821	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	16 149	(48 991)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1J		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1	9 267	8 268
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			A3		
(14)	Dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4	23 904	20 662	
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)			HS			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				161		15 516	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/08/2025

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
675200 - VNC/CESSION IMMOBILISATIONS	161	
775100 - CESSION ELT S ACT IFS		625
777000 - QUOTE-PART SUBV.RESULT AT		14 891
Totalisation	161	15 516

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise Association AIDA LE THEATRE										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	34 932	KE		KF	550		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com- posants	M2		KP	1 786	KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	M3		KS	139 321	KT		KU	24 368
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	11 687	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	7 665	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	21 245	LC		LD	1 079	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH	2 588	LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	184 292	LO		LP	25 447		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	11	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	11	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	219 234	ØH		ØJ	25 997	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	35 482	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	1 786	MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	1 477	MK	162 211	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	11 687	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	7 665	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	118	MT	22 206	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	2 588	NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG	4 183	NH	205 556	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	11	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	11	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	4 183	ØL	241 049	ØM			

Exercice N clos le : 31 08 2025

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE													Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles			PE	30 451	PF	3 927	PG		PH	34 378				
TOTAL I			RK	30 451	RM	3 927	RN		RO	34 378				
Terrains			PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV	1 031	PW	220	PX		PY	1 251				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	60 768	QA	17 566	QB	1 347	QC	76 987				
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	5 495	QE	1 631	QF		QG	7 126				
	Matériel de transport		QH	7 665	QI		QJ		QK	7 665				
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	17 777	QM	1 512	QN	88	QO	19 201				
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT					
	TOTAL II		QU	92 736	QV	20 928	QW	1 435	QX	112 230				
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	123 187	ØP	24 855	ØQ	1 435	ØR	146 608				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES												
Immob. amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY			Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		
CADRE C														
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9				Z8		
Primes de remboursement des obligations								SP				SR		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE							Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE		UF				
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL				UM				UN	
	Prêts (1) (2)	UP				UR				US	
	Autres immobilisations financières	UT		11		UV				UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA		228		228				
	Autres créances clients		UX		9 248		9 248				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY		65		65				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ		728		728				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		6 076		6 076				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR		135 269		135 269				
	Charges constatées d'avance		VS		60 035		60 035				
	TOTAUX		VT		211 661		VU		211 650		VV
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VD							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE							
				VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d' 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		56 277		56 277					
Personnel et comptes rattachés		8C		5 699		5 699					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		22 448		22 448					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW		2 703		2 703					
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		1 697		1 697					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		6 754		6 754					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L		271 710		271 710					
TOTAUX		VY		367 288		VZ		367 288			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)		Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31082025	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	16 149
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	1 322	XE	1 980			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	658					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX		XW				
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7				
	RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS Impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*										XR			
		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW					
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										WQ			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y1			
										Y3			
TOTAL I										WR	18 129		
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *										I6		
	Majoration d'amortissement *										WZ		
	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art. 44 quindecies A)		HT		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA		
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB		
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5						
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS		
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH		Créance dé gagée par le report en arrière de déficit		ZI		
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA		Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB		Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC		
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL						
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										YG			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)										XI	18 129		
Déficit (II moins I)												XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												XL	18 129
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN	0	XO	0

Désignation de l'entreprise Association AIDA LE THEATRE		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	163 468	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	18 129	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	145 339	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	145 339	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	2 952	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE													Néant ☐ *	
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	208 139	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(48 991)			ZD								
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE								
						ZF								
						ZG	159 148							
TOTAL I		ØF	159 148	TOTAL II		ZH	159 148							
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)														
RENSEIGNEMENTS DIVERS														
Exercice N : Exercice N-1 :														
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ	10 244								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS									
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	262 968	232 952							
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 47 901)				XQ	55 414	75 516							
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	486								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	39 642	24 403							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV									
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES)				ST	235 746	271 538							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	593 769	604 895							
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW								
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) ZS)				9Z	22 034	15 959						
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	22 034	15 959						
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	54 858	41 202							
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	57 336	54 288							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *				ØB	517 076								
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%							
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0 ZR									
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG									
	- 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				RH									
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15% JK	Plus-values à 0% JL										
			Plus-values à 19% JM	Imputations JC										
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15% JN	Plus-values à 0% JO										
			Plus-values à 19% JP	Imputations JF										
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ											

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE						Néant ☐ *		
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle		
①		②	③	④	⑤	⑥		
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	Cf état 2059A-Détail...	1 595		1 435	161		
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
⑦		⑧	⑨	⑩				
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	625	464	464				
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			464				
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

2059A - Détail des immobilisations cédées
au 31/08/2025

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
CASQUE 1 OREILL 22/10/2019	678		678									
SECHE LINGE WHI 15/01/2020	574		574									
PENDRILLONS A P 21/06/2021	225		94		131		(131)	(131)				
LAMPADAIRE M 09/12/2021	118		88		30		(30)	(30)				
Totalisation	1 595		1 435		161		(161)	(161)				

Présentation des comptes annuels

Désignation de l'entreprise : **Association AIDA LE THEATRE**Néant $\boxed{X}^*$

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)					
	TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus- values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
		N - 6				
		N - 7				
		N - 8				
		N - 9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : **Association AIDA LE THEATRE**Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4			
cours des N - 5			
dix exercices N - 6			
antérieurs N - 7			
(montants N - 8			
restant à N - 9			
déduire à la N - 10			
clôture du dernier exercice)			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❺ - ❻
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme N - 3					
subies au N - 4					
cours des N - 5					
dix exercices N - 6					
antérieurs N - 7					
(montants N - 8					
restant à N - 9					
déduire à la N - 10					
clôture du dernier exercice)					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE					Néant ☒ *	
I	SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N					
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II	RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)					
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Association AIDA LE THEATRE				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01092024		et clos le : 31082025		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel	YP	13			
dont apprentis	YF	1			
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	233 140			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	9 267			
TOTAL 1	OX	242 407			
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	OH	474			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE				
Subventions d'exploitation reçues	OF	1 158 333			
Variation positive des stocks	OD	1 211			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
TOTAL 2	OM	1 160 018			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	332 310			
Variation négative des stocks	OQ	311			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	209 009			
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	OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	4 233			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	24 398			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
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	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
TOTAL 3	OJ	570 261			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	832 164		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF)				SA	832 164
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	242 407			
Effectifs au sens de la CVAE	EY				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY	01/09/2024	GZ	31/08/2025	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/08/2025

N° SIRET 40294043100016

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association AIDA LE THEATRE

ADRESSE (voie) 54 Rue Joubert

CODE POSTAL 89000

VILLE AUXERRE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	
Totalisation	P5	

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Totalisation	P6	

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU 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 ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



RÉDUCTION ET CRÉDIT D'IMPÔT DE L'EXERCICE

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

N° 2069-RCI-SD

(2025)

Formulaire obligatoire

Au titre de l'année civile 2023

Néant ☒

Dénomination de l'entreprise	Association AIDA LE THEATRE	N° Siren :402940431
Adresse	54 Rue Joubert	89000 AUXERRE

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés ☐ PME au sens communautaire ☐

Dénomination de la société mère	N° Siren :
Adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont mt versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les org. agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (exploitations situées à Mayotte)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
--	--

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts»)

--

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

IV - MÉCÉNAT - Liste des bénéficiaires finaux

Pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.