

ASSO L'ANTIROUILLE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

1 RUE ALEXANDRE AVISSE

45000 ORLEANS

SIRET : 42291020800012

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Contributions volontaires en nature	16
Effectif moyen	17
Charges à payer et produits à recevoir	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Tableau des subventions reçues sur l'exercice	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

LIASSE

Votre année
en résumé

L'ANTIROUILLE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES
-4 % Diminution de -73 K€

1 713 K€

RESULTAT
% des ressources

-13 K€

FONDS DE ROULEMENT

351 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-34 K€

TRESORERIE

385 K€

FONDS PROPRES

589 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

14 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' L'ANTIROUILLE relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	878 482 €
Produits d'exploitation :	1 713 140 €
Résultat net Comptable :	-13 438 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ORLEANS

Le

IN EXTENSO CENTRE OUEST

Judith BOUMIER

Expert-comptable associée

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	12 695	12 695		
Autres immobilisations incorporelles	10 555	10 555		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	752 076	529 205	222 872	215 945
Autres immobilisations corporelles	230 781	189 971	40 811	62 982
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 500		1 500	622
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	1 007 608	742 426	265 182	279 549
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	4 699		4 699	5 545
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	54 255		54 255	45 034
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	136 710		136 710	178 972
Valeurs mobilières de placement	31 049		31 049	30 622
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	353 566		353 566	395 315
Charges constatées d'avance	33 022		33 022	5 064
TOTAL III	613 300		613 300	660 553
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 620 908	742 426	878 482	940 102

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	53 234	53 234
Autres réserves		
Report à nouveau	370 797	420 626
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 438	-49 829
Situation nette	410 593	424 031
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	177 979	185 193
Provisions règlementées		
	TOTAL I	588 572
Comptes de liaison	II	609 224
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 616	17 332
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 476	181 761
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	106 817	93 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	28 000	38 511
	TOTAL V	289 910
Ecarts de conversion passif	VI	330 878
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	878 482	940 102

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	5 577	8 005
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	139 735	151 797
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	432 035	439 658
- dont parrainages	70 441	66 931
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 101 041	1 088 002
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	4 190	10 897
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 919	87 375
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	645	253
	TOTAL I	1 713 140
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	47 125	56 115
Variation de stocks	846	-2 167
Autres achats et charges externes	817 916	845 308
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	30 510	34 035
Salaires et traitements	556 355	613 465
Charges sociales	225 509	230 449
Dotations aux amortissements et dépréciations	72 232	70 547
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	27 632	28 872
	TOTAL II	1 778 125
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-64 985
Produits financiers		
Produits financiers de participations	2 935	957
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	2 935
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2	17
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	2
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 932
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-62 053

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 529	7 231
Sur opérations en capital	45 214	44 963
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	53 743	52 194
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 128	12 325
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	5 128	12 325
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	48 615	39 869
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 769 817	1 839 137
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 783 255	1 888 966
EXCEDENT OU DEFICIT	-13 438	-49 829
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	32 691	45 490
Prestations en nature	299 782	303 073
Bénévolat		
TOTAL	332 473	348 563
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	32 691	45 490
Mise à disposition gratuite de biens	299 782	303 073
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	332 473	348 563

ANNEXE

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'Antirouille est une association Loi 1901. Elle est une association culturelle qui s'inscrit dans le champ de l'Economie Sociale et Solidaire. L'association a pour objet de favoriser l'émancipation des individus à travers l'art et la culture et contribuer à la diversité culturelle par une démarche artistique innovante et un soutien constant à la production et à la création artistique, en particulier par le développement des musiques actuelles.

Les principales activités de l'association L'Antirouille sont :

- *la diffusion de spectacles à travers le déploiement d'un programme d'actions complet du simple concert aux festivals,*
- *la sensibilisation aux musiques actuelles à travers des actions de médiations culturelles et des rencontres artistiques,*
- *le soutien à la création et aux équipes artistiques (création, accompagnement et développement).*

Les moyens mis en oeuvre pour ces différentes activités sont :

- *la programmation de spectacles à l'Astrolabe à la fois des diffusions propres et des diffusions en relation avec les partenaires locaux,*
- *des spectacles en ville, dans la métropole et le département,*
- *des résidences de création,*
- *des filages et répétitions des artistes,*
- *un accompagnement artistique,*
- *des ateliers découvertes : créations musicales et transversales.*

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

La salle de concert L'ASTROLABE.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 878 482 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -13 438 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|----------------------------|-------------|
| • Installations techniques | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Installations générales | 7 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau | 2 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 2 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 10 ans. |

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Mise à disposition - bénévolat

L'Antirouille bénéficie pour son fonctionnement de personnes bénévoles évaluées à :

- 1 mi-temps pour le bar,
 - 1 mi-temps pour les adhésions, vestiaire et accueil public,
 - 1 quart temps pour l'accueil artiste et production,
 - 1 quart- -temps pour le montage site et vidéo/photo.
- Le bénévolat peut être estimé à 32 691 € charges comprises.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		23 250		
	TOTAL	23 250		
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	696 961		55 116
	- Générales, agencements et aménagements divers	126 744		
Matériel :	- De transport	2 272		
	- De bureau et informatique, mobilier	92 170		1 871
Emballages récupérables et divers		7 724		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	TOTAL	925 871		56 987
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	622		1 000
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	622		1 000
	TOTAL GENERAL	949 743		57 987
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			23 250	
	TOTAL		23 250	
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		752 076	
	- Gales, agencts et aménagt. divers		126 744	
Matériel :	- De transport		2 272	
	- De bureau et informatique, mobilier		94 041	
Emballages récupérables et divers			7 724	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	TOTAL		982 858	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	122		1 500
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	122	1 500	
	TOTAL GENERAL	122	1 007 608	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immobilisations incorporelles				23 250			23 250	
TOTAL				23 250			23 250	
Terrains								
Constructions - Sur sol propre								
: - Sur sol d'autrui								
Installations générales, agencements et aménagements des constructions								
Installations techniques, matériel et outillage industriel				481 016	48 189		529 205	
Installations générales, agencements et aménagements divers				83 765	16 804		100 569	
Matériel de transport				2 272			2 272	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				79 891	7 238		87 129	
Emballages récupérables et divers								
TOTAL				646 944	72 232		719 175	
TOTAL GENERAL				670 194	72 232		742 426	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires				Dotations		Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et dvp.								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Terrains								
Constructions - Sur sol propre								
: - Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.								
Inst. tech. mat. et outil. indus.								
Inst. gales, agenc. et aménag. divers								
Matériel de transport								
Mat. de bureau et info. mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acq. de titres de particip.								
TOTAL GENERAL								
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	54 255	54 255	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	56 404	56 404	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	18 000	18 000	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	62 306	62 306	
Charges constatées d'avance	33 022	33 022	
	TOTAL	223 987	223 987

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine	27 616	27 616		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	127 476	127 476		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	31 607	31 607		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	46 634	46 634		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 800	9 800		
Autres impôts, taxes et assimilés	18 777	18 777		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	28 000	28 000		
	TOTAL	289 910	289 910	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 2 322

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	53 234				53 234
Report à nouveau	420 626			49 829	370 797
Excédent ou déficit de l'exercice	-49 829				-13 438
Situation nette	424 031			49 829	410 593
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	185 193		38 000	45 214	177 979
Provisions règlementées					
TOTAL	609 224		38 000	95 043	588 572

Commentaire

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
		TOTAL I				
Provisions pour risques et charges						
	- litiges					
	- amendes et pénalités					
Provisions pour risques						
	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
		TOTAL II				
Provisions pour dépréciations						
	- incorporelles					
	- corporelles					
	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations						
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
		Total III				
		TOTAL GENERAL (I+II+III)				
Dont dotations et reprises :						
	- d'exploitation					
	- financières					
	- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2023 Débit	31/12/2022 Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
	TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
Mise à disposition des locaux		-299 782	-303 073
	TOTAL	-299 782	-303 073
862 - Prestation			
	TOTAL		
864 - Personnel bénévole			
Bénévolat		-32 691	-45 490
	TOTAL	-32 691	-45 490
	TOTAL GENERAL	-332 473	-348 563
	Répartition par nature de ressource	31/12/2023 Crédit	31/12/2022 Crédit
870 - Dons en nature			
	TOTAL		
871 - Prestation en nature			
Mise à disposition des locaux		299 782	303 073
	TOTAL	299 782	303 073
875 - Bénévolat			
Bénévolat		32 691	45 490
	TOTAL	32 691	45 490
	TOTAL GENERAL	332 473	348 563

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens	4	
Employés	8	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	2	
TOTAL		19

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 885	78 395
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	64 072	53 653
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	136 957	132 048

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés	42 858	25 694
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	60 535	72 799
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	103 393	98 493

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	28 000	38 511
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		28 000	38 511

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	33 022	5 064
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		33 022	5 064

Commentaire

Tableau des subventions reçues sur l'exercice

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Subvention d'investissement ORLEANS METROPOLE	15 000
Subvention d'investissement DIRECTION REGIONALE DES AFFAIRES CULTURELLES	23 000
Subvention d'exploitation DIRECTION REGIONALE DES AFFAIRES CULTURELLES	262 400
Subvention d'exploitation REGION CENTRE VAL DE LOIRE	120 380
Subvention d'exploitation DEPARTEMENT DU LOIRET	36 500
Subvention d'exploitation ORLEANS METROPOLE	597 500
Subvention d'exploitation CENTRE NATIONAL DE LA MUSIQUE	68 250
Subvention d'exploitation SACEM	10 000
Contrat d'appui à l'emploi associatif REGION CENTRE VAL DE LOIRE	24 625
Subvention CNM : droit de tirage	6 011
TOTAL	1 163 666

Le montant des subventions d'investissement accordé sur l'exercice s'élève à 38 000 €.

Le montant des subventions d'exploitation accordé sur l'exercice s'élève à 1 125 666 €.

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 Concessions et droits similaires	12 695.20	12 695.20		
280500 Amortis. concess. & droits simil.	-12 695.20	-12 695.20		
Autres immobilisations incorporelles				
208000 Autres immobilisat. incorporelles	10 555.00	10 555.00		
280800 Amortis. autres immobil. incorpor.	-10 555.00	-10 555.00		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	222 871.69	215 944.91	6 926.78	3.21
215400 Installations techniques, matériel	752 076.30	696 960.70	55 115.60	7.91
281540 Amort. matériel et outillage indust	-529 204.61	-481 015.79	-48 188.82	-10.02
Autres immobilisations corporelles	40 810.65	62 982.23	-22 171.58	-35.20
218100 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	126 744.38	126 744.38		
218200 Matériel de transport	2 271.97	2 271.97		
218300 Matériel de bureau	91 599.36	90 727.15	872.21	0.96
218400 Mobilier	2 441.69	1 442.69	999.00	69.23
218800 Autres matériels	7 724.00	7 724.00		
281800 A-Nouveaux au 01/01/2021	-9 890.61	-9 890.61		
281810 Amortis. instal. gales, agenct. div	-90 678.75	-73 874.39	-16 804.36	-22.75
281820 Amortis. matériel de transport	-2 271.97	-2 271.97		
281830 Amortis. matér.bureau et informat.	-85 590.76	-78 727.90	-6 862.86	-8.72
281840 Amortis. mobilier	-1 538.66	-1 163.09	-375.57	-32.33
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 500.00	622.00	878.00	141.16
261800 Titres de participation	1 500.00	622.00	878.00	141.16
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	265 182.34	279 549.14	-14 366.80	-5.14
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	4 699.07	5 544.95	-845.88	-15.26
370000 Stocks de marchandises	4 699.07	5 544.95	-845.88	-15.26
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	54 254.79	45 033.74	9 221.05	20.48

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
411001 Conseil régional du centre	6 000.00		6 000.00	-
411100 Clients	5 396.90	19 339.43	-13 942.53	-72.09
418100 Clients - factures à établir	42 857.89	25 694.31	17 163.58	66.80
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	136 709.74	178 972.14	-42 262.40	-23.61
404000 Fournisseurs d'immobilisations		565.00	-565.00	-100.00
409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes		3 212.15	-3 212.15	-100.00
409600 Fournisseurs - emballages à rendre	1 771.23	1 372.65	398.58	28.99
409800 Fournisseurs - rrr à obtenir	1 200.00	1 414.80	-214.80	-15.19
441702 Cap Asso a recevoir - Poly	18 000.00	30 250.00	-12 250.00	-40.50
444000 Etat - impôts sur les bénéfices		23 979.00	-23 979.00	-100.00
445620 Tva déductible s/immobilisations	8 809.28		8 809.28	-
445660 Tva déductible s/aut.biens et sces	41.29		41.29	-
445670 Crédit de tva à reporter	37 071.28	38 372.59	-1 301.31	-3.39
445716 Tva collectée 20 %	2 515.97		2 515.97	-
445860 Tva sur factures non parvenues	7 965.69	8 422.07	-456.38	-5.41
468700 Divers - produits à recevoir	59 335.00	71 383.88	-12 048.88	-16.88
Valeurs mobilières de placement	31 049.00	30 622.00	427.00	1.39
508000 Autres valeurs mob. et creanc. ass	31 049.00	30 622.00	427.00	1.39
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	353 565.52	395 315.45	-41 749.93	-10.56
512000 Crédit coopératif	168 754.18	118 845.05	49 909.13	42.00
512100 Compte livret	12 863.61	72 362.02	-59 498.41	-82.22
512110 Livret codevair	33 880.67	23 392.35	10 488.32	44.84
512120 Coop pour ma région	20 586.91	10 210.80	10 376.11	101.62
512200 Credit mutuel	63 992.55	105 042.21	-41 049.66	-39.08
512300 Compte courant - Polysonik - CM	832.65	902.67	-70.02	-7.75
512310 Livret Beu Polysonik - CM	44 548.43	43 286.60	1 261.83	2.91
531110 Caisse association	5 998.24	15 479.59	-9 481.35	-61.25
531120 Caisse bar	894.04	779.66	114.38	14.62
531130 Caisse billetterie	250.00	350.00	-100.00	-28.57
531140 Caisse adhésions	200.00	200.00		
531150 Caisse vestiaire	100.00	80.30	19.70	25.00
533000 Caisse Polysonik	305.20	36.88	268.32	724.32
534000 CAISSE YEP'S	100.00	100.00		
581000 Remise de chèques	99.00	303.00	-204.00	-67.33
582000 Remises d'espèces	99.00		99.00	-
587000 Digitick à recevoir		479.00	-479.00	-100.00
588110 Weezevent abonnement à recevoir	61.04	239.16	-178.12	-74.48
588120 Weezevent cashless		3 166.15	-3 166.15	-100.00
588130 Weezevent - adhésions bénévoles		14.01	-14.01	-100.00
589000 Ticketnet à recevoir		46.00	-46.00	-100.00
Charges constatées d'avance	33 021.97	5 064.38	27 957.59	552.09
486000 Charges constatées d'avance	33 021.97	5 064.38	27 957.59	552.09
TOTAL III	613 300.09	660 552.66	-47 252.57	-7.15
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	878 482.43	940 101.80	-61 619.37	-6.55

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	53 233.59	53 233.59			
106800 Autres réserves	53 233.59	53 233.59			
Autres réserves					
Report à nouveau	370 797.40	420 625.98	-49 828.58	-11.85	
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	370 797.40	420 625.98	-49 828.58	-11.85	
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 437.88	-49 828.58	36 390.70	-73.03	
Situation nette	410 593.11	424 030.99	-13 437.88	-3.17	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement	177 979.36	185 193.16	-7 213.80	-3.90	
131100 Subventions d'investissement	350 500.00	326 368.07	24 131.93	7.39	
139100 Sub. d'équipement inscrites au c/r	-172 520.64	-141 174.91	-31 345.73	-22.20	
Provisions réglementées					
TOTAL I	588 572.47	609 224.15	-20 651.68	-3.39	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL IV					
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 616.44	17 332.30	10 284.14	59.34	
164110 Emprunt 23 k€		2 322.28	-2 322.28	-100.00	
584000 Clarc à recevoir	295.00	270.00	25.00	9.26	
586000 Chèque/Pass culture à recevoir		448.00	-448.00	-100.00	
588100 Weezevent à recevoir	18 729.55	14 292.02	4 437.53	31.05	
588120 Weezevent cashless	4 048.89		4 048.89	-	
588200 So ticket	4 543.00		4 543.00	-	
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 476.35	181 761.48	-54 285.13	-29.87	
401002 Fournisseurs divers- Polysonik		99.50	-99.50	-100.00	
401100 Fournisseurs	54 591.85	103 267.40	-48 675.55	-47.14	
408000 Fournis. factures non parvenues	72 884.50	61 481.78	11 402.72	18.55	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues		16 912.80	-16 912.80	-100.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	106 817.17	93 272.87	13 544.30	14.52
421100 Personnel - rémunérations dues		35.60	-35.60	-100.00
428200 Dettes provis. pr congés à payer	29 232.74	26 796.70	2 436.04	9.09
428610 Compte épargne temps	2 374.15	1 779.44	594.71	33.45
431000 Sécurité sociale	657.61	639.90	17.71	2.81
432000 Urssaf	15 106.97	15 513.05	-406.08	-2.62
437100 Audiens	4 942.72	4 909.55	33.17	0.67
437120 Congés spectacles	416.00	487.61	-71.61	-14.75
437210 Pôle emploi spectacle	1 222.29	1 307.07	-84.78	-6.50
437220 Pôle emploi région centre	303.95	376.08	-72.13	-19.15
437400 Afdas	1 268.67	2 557.75	-1 289.08	-50.39
437510 Mutuelle harmony mutuelle	4 269.58	3 538.20	731.38	20.69
437520 Humanis prevoyance- Polysonik	498.62	1 194.76	-696.14	-58.24
437540 Uniformation - Polysonik	729.44	729.44		
437800 Fnas	1 968.03	1 901.58	66.45	3.47
437810 Cmb	248.52	243.59	4.93	2.05
437850 Fcap	339.27	327.69	11.58	3.35
438200 Charges sociales s/congés à payer	13 154.73	12 058.51	1 096.22	9.09
438210 Charges sociales sur cet	1 507.55	838.44	669.11	79.95
442100 Prélèvement à la source	973.82	949.12	24.70	2.63
445660 Tva déductible s/aut.biens et sces		128.30	-128.30	-100.00
445712 Tva collectée 5,5 %	2 559.35		2 559.35	-
445716 Tva collectée 20 %		498.10	-498.10	-100.00
445717 Tva collectée 10 %	18.22		18.22	-
445850 Tva sur avoirs à recevoir	200.00		200.00	-
445870 Tva sur factures à établir	7 022.01	4 282.39	2 739.62	63.99
448200 Charges fiscales s/congés à payer	85.93		85.93	-
448600 Etat - autres charges à payer	17 717.00	12 180.00	5 537.00	45.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	28 000.00	38 511.00	-10 511.00	-27.29
487000 Produits constatés d'avance	28 000.00	38 511.00	-10 511.00	-27.29
TOTAL V	289 909.96	330 877.65	-40 967.69	-12.38
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	878 482.43	940 101.80	-61 619.37	-6.55

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	5 576.84	8 004.59	-2 427.75	-30.33
756100 Cotisations membres actifs	806.84	2 708.59	-1 901.75	-70.21
756200 Cotisations usagers bar exo	4 770.00	5 296.00	-526.00	-9.93
Ventes de biens	139 734.68	151 796.75	-12 062.07	-7.95
707110 Ventes 20%	125 428.64	136 939.12	-11 510.48	-8.41
707115 Ventes 5,50 %	21.80		21.80	-
707117 Ventes 10 %	7 103.46	6 414.76	688.70	10.72
707130 Consommations adhérents 20%	2 077.47	2 305.03	-227.56	-9.89
707800 Vente de gobelets	5 103.31	6 137.84	-1 034.53	-16.86
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	432 034.73	439 658.18	-7 623.45	-1.73
706110 Recettes de billetterie 5.50%	249 150.10	254 874.88	-5 724.78	-2.25
706130 Recettes cession spectacle 20%	5 750.00		5 750.00	-
706300 Produits des partenariats	70 441.34	66 930.67	3 510.67	5.24
706500 Recettes d'abonnements 20%	6 923.86	5 636.67	1 287.19	22.83
706600 Recettes locations de salle 20%	5 800.00	4 420.00	1 380.00	31.22
706700 Recettes - local répétitions/studios	12 931.83	14 165.82	-1 233.99	-8.71
706820 Recettes filages 20%	6 483.50	8 238.34	-1 754.84	-21.29
706840 Prestations de communication	26 666.67	29 673.34	-3 006.67	-10.13
706900 Coproductions 20%	2 000.00		2 000.00	-
708400 Mise à disposition de personnel	265.00		265.00	-
708820 Recettes vestiaires 20%	4 015.03	4 177.49	-162.46	-3.88
708850 Autres prestations services 20 %	37 707.40	48 646.97	-10 939.57	-22.49
708860 Prestation enregistrement Polysonik	3 404.99	2 075.00	1 329.99	64.10
708870 locations diverses - Polysonik	495.01	819.00	-323.99	-39.56
- dont parrainages	70 441.34	66 930.67	3 510.67	5.24
706300 Produits des partenariats	70 441.34	66 930.67	3 510.67	5.24
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 101 040.65	1 088 001.81	13 038.84	1.20
741200 Subvention-drac exo	214 000.00	190 000.00	24 000.00	12.63
741300 Subv.région centre culture exo	95 000.00	95 000.00		
741400 Subvention-département exo	30 000.00	30 000.00		
741600 Subventions-ville d'orléans	595 000.00	595 000.00		
742130 Cnm aide à la diffusion	68 250.00	84 840.37	-16 590.37	-19.55
742140 Droit de tirage cnv exo	6 010.65		6 010.65	-
748210 Subv affectée drac	48 400.00	53 000.00	-4 600.00	-8.68
748320 Subv affectée divers region	17 380.00	22 147.56	-4 767.56	-21.53
748400 Sub affectée divers département loiret	6 500.00	4 000.00	2 500.00	62.50
748600 Sub affectée ville orleans	2 500.00		2 500.00	-
748710 Sacem	10 000.00	11 000.00	-1 000.00	-9.09
748800 Subventions affectées diverses exo	8 000.00	3 013.88	4 986.12	165.43
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	4 189.50	10 896.75	-6 707.25	-61.55
754200 Mécénats	4 189.50	10 896.75	-6 707.25	-61.55
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 918.72	87 374.88	-57 456.16	-65.76
781500 Repris.s/provis.risques & charges		9 275.00	-9 275.00	-100.00
791100 Transfert charges de personnel	11 266.72	39 930.03	-28 663.31	-71.78
791110 Appui emplois associatifs	17 512.00	34 609.00	-17 097.00	-49.40
791800 Autres transfert de charges	1 140.00	3 560.85	-2 420.85	-67.99
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	644.81	253.23	391.58	154.94
758200 Ecart de caisse	644.81	253.23	391.58	154.94
TOTAL I	1 713 139.93	1 785 986.19	-72 846.26	-4.08
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	47 125.09	56 114.62	-8 989.53	-16.02
602200 Achats de billets		400.00	-400.00	-100.00
607100 Achats de boissons	47 263.87	51 201.37	-3 937.50	-7.69
607120 Consommations offertes	72.77	43.75	29.02	65.91
607130 Consommations offertes adhérents	1 171.45	1 213.74	-42.29	-3.54
607700 Achats de gobelets jetables		2 784.82	-2 784.82	-100.00
607800 Achats de gobelets consignés	904.00	2 520.00	-1 616.00	-64.13
607900 Prélèvements de marchandises		281.94	-281.94	-100.00
609700 R.r.r.obtenus s/ach.de marchandises	-2 287.00	-2 331.00	44.00	1.89
Variation de stocks	845.88	-2 166.83	3 012.71	-139.04
603700 Variat. stocks marchandises	845.88	-2 166.83	3 012.71	-139.04
Autres achats et charges externes	817 916.28	845 307.57	-27 391.29	-3.24
604030 Etudes et prestations diverses	44 569.01	51 615.03	-7 046.02	-13.65
604110 Achats de concerts l'astrolabe	232 828.14	240 761.70	-7 933.56	-3.30
606300 Achats de petit équipement	4 655.00	9 158.88	-4 503.88	-49.18
606320 Petit mat. électrique et technique	4 044.41	3 997.96	46.45	1.15
606410 Fournitures de bureau	2 912.82	3 772.15	-859.33	-22.77
606450 Petit mobilier	445.93	657.99	-212.06	-32.22
606460 Petit matériel informatique	375.95	522.00	-146.05	-27.97
606510 Fournitures de décoration	756.32	3 979.09	-3 222.77	-81.00
606600 Carburant	1 011.07	1 447.27	-436.20	-30.13
606810 Linge, vêtements de travail et epi	799.46		799.46	-
611200 Collage d'affiches	5 572.70	6 112.63	-539.93	-8.83
612200 Redevances crédit-bail mobilier	1 307.80	1 769.73	-461.93	-26.10
613520 Locations de matériel technique	58 055.53	63 956.15	-5 900.62	-9.23
613530 Locations de structure et équipements	4 837.84	24 552.75	-19 714.91	-80.30
613540 Location matériel de transport	4 223.05	2 471.97	1 751.08	70.83
613550 Location tpe	2 226.37	3 202.99	-976.62	-30.50
613560 Location local	8 294.21	6 226.50	2 067.71	33.19
614000 Charges locatives & copropriété	61 502.48	37 171.90	24 330.58	65.45
615200 Entretien immobilier Poly		1 447.17	-1 447.17	-100.00
615500 Entretien sur biens mobiliers	1 546.41	716.75	829.66	115.62
615520 Entretien du matériel technique	3 943.00	695.00	3 248.00	467.34
615550 Entretien sécurité	49 276.36		49 276.36	-
615600 Entretien maintenance	18 659.82		18 659.82	-
615610 Maintenance logicielle	4 107.91	5 345.56	-1 237.65	-23.16
616000 Primes d'assurance	6 812.15	16 499.29	-9 687.14	-58.71
616100 Assurances multirisques	8 829.44		8 829.44	-
616300 Assurance matériel de transport	1 059.14		1 059.14	-
618100 Documentation générale	804.08	1 060.08	-256.00	-24.15
618600 Frais de colloques, sem, conférence		4 663.63	-4 663.63	-100.00
622220 Commissions sur ventes billets	10 634.46	11 140.04	-505.58	-4.54
622630 Honoraires administratifs	10 877.65	9 842.48	1 035.17	10.53
622640 Honoraires techniques	53 791.97	51 438.66	2 353.31	4.57
622650 Honoraires graphiques	14 065.00	12 416.67	1 648.33	13.27
622800 Frais de formations	7 150.00	225.00	6 925.00	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
623100 Annonces et insertions	3 803.94	4 676.67	-872.73	-18.67
623200 Prestations	8 132.00	6 901.63	1 230.37	17.82
623400 Cadeaux aux usagers	27.27	875.43	-848.16	-96.91
623600 Catalogues et imprimés	16 180.51	16 758.55	-578.04	-3.45
623900 Partenariat	22 246.67	26 374.44	-4 127.77	-15.65
624100 Transports sur achats	370.00	351.36	18.64	5.41
625110 Voyages déplcts liés structure	5 303.10	3 506.15	1 796.95	51.25
625120 Voyages déplcts liés activité	3 638.86	4 191.58	-552.72	-13.19
625610 Missions liées structure	14 234.54	8 418.83	5 815.71	69.08
625620 Missions liées activité	32 596.32	34 369.61	-1 773.29	-5.16
625710 Réceptions liées structure	5 588.94	5 659.29	-70.35	-1.24
625720 Réceptions liées activité	52 218.88	62 299.89	-10 081.01	-16.18
626100 Frais d'affranchissements	2 785.02	2 647.52	137.50	5.17
626510 Téléphonie fixe	6 743.08	5 444.74	1 298.34	23.84
626530 Frais de connexion internet	62.96	1 532.77	-1 469.81	-95.89
627100 Frais bancaires	1 964.58	2 594.38	-629.80	-24.25
628100 Cotisations professionnelles	5 659.17	3 668.50	1 990.67	54.24
628200 Prestations de sécurité		53 214.75	-53 214.75	-100.00
628600 Prestations informatiques	4 666.20	3 080.21	1 585.99	51.49
628700 Prestations nettoyage de salle		20 871.78	-20 871.78	-100.00
628800 autres prestations diverses	1 718.76	1 002.47	716.29	71.56
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	30 509.53	34 035.29	-3 525.76	-10.36
631100 Taxe sur les salaires	11 103.00	12 738.00	-1 635.00	-12.84
633300 Afdas permanents	5 609.83	7 174.94	-1 565.11	-21.81
633310 Afdas intermittents	1 268.67	1 133.32	135.35	12.00
633360 Uniformation - Poly		907.33	-907.33	-100.00
633500 Apds taxe app. permanents	3 793.03	3 206.70	586.33	18.27
635110 Cotisation foncière des entreprises	72.00	68.00	4.00	5.88
637820 Taxe sur spectacles-cnv	8 663.00	8 807.00	-144.00	-1.64
Salaires et traitements	556 355.01	613 464.74	-57 109.73	-9.31
641110 Salaires permanents	474 775.97	454 947.29	19 828.68	4.36
641111 salaires permanents - Poly		41 423.53	-41 423.53	-100.00
641130 Salaires intermittents technicien	58 041.50	55 632.93	2 408.57	4.33
641140 Salaires intermittents artistes	19 316.93	25 897.41	-6 580.48	-25.41
641200 Congés payés	2 436.04	6 902.88	-4 466.84	-64.71
641210 Cet	594.71	156.82	437.89	278.98
641300 Primes et gratifications		3 293.71	-3 293.71	-100.00
641400 Indemnités transports salariés		230.70	-230.70	-100.00
641430 Indemnités de rupture		18 859.34	-18 859.34	-100.00
641431 indemnité rupture - Poly		5 452.69	-5 452.69	-100.00
641450 Indemnité équipement	424.56	369.75	54.81	14.86
641460 Indemnité speciale cdii	213.35	297.69	-84.34	-28.52
641600 Defraissements et transports	551.95		551.95	-
Charges sociales	225 509.02	230 449.36	-4 940.34	-2.14
645110 Urssaf permanents	94 456.52	101 499.59	-7 043.07	-6.94
645111 Urssaf - permanent - Poly		9 411.91	-9 411.91	-100.00
645120 Urssaf intermittents	14 076.34	15 222.62	-1 146.28	-7.53
645200 Cotisations aux mutuelles	20 494.44	9 950.15	10 544.29	105.97
645201 cotisation mutuelle - Poly		289.98	-289.98	-100.00
645310 Cotisations retraites permanents	39 579.75	36 967.55	2 612.20	7.07
645315 Prévoyance Humanis - Poly		575.13	-575.13	-100.00
645320 Cotisations retraites intermittents	-2 935.81	-297.89	-2 637.92	-885.23
645350 Retraites Humanis - Poly		2 759.35	-2 759.35	-100.00
645410 Pôle emploi permanents	14 984.42	15 974.53	-990.11	-6.20
645411 Pôle empl permanent - Poly		1 546.33	-1 546.33	-100.00
645420 Pôle emploi intermittents	7 072.45	7 625.43	-552.98	-7.25

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
645500 Cotis. congés spectacles	12 016.17	12 423.11	-406.94	-3.28
645800 Cotisations autres organism. socx	103.00	-9 305.69	9 408.69	-101.11
647410 Fnas permanents	6 890.15	6 665.13	225.02	3.38
647420 Fnas intermittents	1 125.09	1 169.78	-44.69	-3.85
647500 Médecine du travail et pharmacie	2 194.88	1 776.63	418.25	23.52
647520 Cotis. cmb intermittents	248.52	243.57	4.95	2.05
647610 Fcap permanents	1 381.73	1 350.97	30.76	2.29
647700 Tickets restaurants	9 448.90	8 179.44	1 269.46	15.53
647750 Chèques cadeaux	1 798.20	1 798.20		
648000 Autres charges de personnel	54.91	629.97	-575.06	-91.27
648010 Prestation de formation		400.00	-400.00	-100.00
648100 Prov congés et heures récup	1 182.15	3 765.21	-2 583.06	-68.61
648110 Prov. cet	669.11	-171.64	840.75	-488.95
648400 Indemnité non soumise cotisation	668.10		668.10	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	72 231.61	70 547.08	1 684.53	2.39
681100 Dotat. aux amort. des immob. corpo	7 149.38	9 407.90	-2 258.52	-24.01
681110 Dot. amort. s/immobil. incorporel.		1 527.50	-1 527.50	-100.00
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	65 082.23	59 611.68	5 470.55	9.18
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	27 632.35	28 871.85	-1 239.50	-4.29
651100 Redevances pour brevets	270.00		270.00	-
651600 Droits d'auteurs	378.14		378.14	-
651620 Redevance sacem	26 918.44	28 763.64	-1 845.20	-6.42
658200 Différentiels de caisses	65.77	108.21	-42.44	-38.89
TOTAL II	1 778 124.77	1 876 623.68	-98 498.91	-5.25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-64 984.84	-90 637.49	25 652.65	-28.30
Produits financiers				
Produits financiers de participations	2 934.58	957.32	1 977.26	206.69
760000 Produits financiers	2 934.58	957.32	1 977.26	206.69
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 934.58	957.32	1 977.26	206.54
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2.30	16.92	-14.62	-88.24
661100 Intérêts des emprunts et dettes	2.30	16.92	-14.62	-88.24
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	2.30	16.92	-14.62	-86.41
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 932.28	940.40	1 991.88	211.81
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-62 052.56	-89 697.09	27 644.53	-30.82
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	8 529.16	7 230.86	1 298.30	17.95
770000 Produits exceptionnels	8 529.16	7 230.86	1 298.30	17.95
Sur opérations en capital	45 213.80	44 962.93	250.87	0.56
777000 Quote-part des subventions virées	45 213.80	44 962.93	250.87	0.56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	53 742.96	52 193.79	1 549.17	2.97
Charges exceptionnelles				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Sur opérations de gestion	5 128.28	12 325.28	-7 197.00	-58.39
670000 Charges exceptionnelles	76.72	242.52	-165.80	-68.31
671200 Pénalités et amendes	135.00	680.00	-545.00	-80.15
671300 Dons et libéralités	1 800.00	100.00	1 700.00	+1 000.00
671800 Autres charges except. de gestion	3 116.56	11 302.76	-8 186.20	-72.42
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	5 128.28	12 325.28	-7 197.00	-58.39
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	48 614.68	39 868.51	8 746.17	21.94
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	1 769 817.47	1 839 137.30	-69 319.83	-3.77
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 783 255.35	1 888 965.88	-105 710.53	-5.60
EXCEDENT OU DEFICIT	-13 437.88	-49 828.58	36 390.70	-73.03

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

☐

☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	ASSO L'ANTIROUILLE
Adresse du principal établissement	1 RUE ALEXANDRE AVISSE 45000 ORLEANS
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	

B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité

☐

Activités exercées :

Salle de concerts

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	13 303
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 au taux de 15 %

PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %		PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
--	--	--------------------------------------	--	---	--	-----------------------------------	--

3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)

Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	<input type="checkbox"/>
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	<input type="checkbox"/>	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	<input type="checkbox"/>
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	<input type="checkbox"/>	Société d'investissements immobiliers cotée	<input type="checkbox"/>
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	<input type="checkbox"/>
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	<input type="checkbox"/>

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer

dans le secteur productif, art. 244 quater W

☐

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :	<input type="checkbox"/>
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :	

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :		SAGE 50 C CIEL		
CGA	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>	N° d'agrément du CGA		ECF	<input type="checkbox"/>
Nom et adresse :							
- du Comptable :		Indép.	SA D00201 IN EXTENSO ORLÉANS SUD 38, rue de la Marine de Loire 45100 Orléans				
- du Conseil :							
- du CGA ou du viseur conventionné :							
- du prestataire :							

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065
Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

I - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :		- Payées par la société elle-même	
		- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)			
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts			
4 - Montant des autres distributions :			
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %			
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %			
7 - Montant des revenus répartis		TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :		SARL Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Montant des sommes versées :					
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
					Indemnités forfaitaires	Rembours-ements	Indemnités forfaitaires
							Rembour-ements
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦

K - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

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

Rémunérations :		- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)		
		- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MVLT imposées		à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice				
MVLT réalisée au cours de l'exercice				
MVLT restant à reporter				

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2023

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES

Nom, prénom et emploi occupé		Adresse complète
1	FREDERIC ROBBE Directeur	194 rue des Murlins 45000 ORLEANS
2	BRECHET Alexandre Administrateur	410 rue du Coq 45160 OLIVET
3	DUFFAUD Mathieu Programmeur	5 rue Bannier 45000 ORLEANS
4	ALCANIZ Benjamin	13 rue maurice Genevoix 45800 SAINT JEAN DE BRAYE
5	BEAUGENDRE Kévin Régisseur	28 bis rue de la Fontaine 45100 ORLEANS
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Dépenses et charges afférentes			TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4	Frais de voyages et de déplacements	Aux véhicules et autres biens	Aux immeubles non affectés à l'exploitation	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1	55 948			55 948				55 948
2	41 654			41 654				41 654
3	36 420			36 420				36 420
4	36 420			36 420				36 420
5	32 400			32 400				32 400
6								
7								
8								
9								
10								
** 202 842				202 842				202 842

** TOTAL GÉNÉRAL

B - AUTRES FRAIS

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)	27
Frais de réception, y compris les frais de restaurants et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	104 639
TOTAL	104 666

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE

Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)	307 508	- de l'exercice	
- de l'exercice précédent	306 225	- de l'exercice précédent	
Fait à ORLEANS		Le 26/03/2024	
Signataire : - Titre, nom et prénom	M	ROBBE FREDERIC	
- Qualité	DIRECTEUR		

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF		Brut	Amort. Provisions	Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
		①	②		③		④
Immobilisations incorporelles :	- Fonds commercial	010		012			
	- Autres	014	23 250	016	23 250		
Immobilisations corporelles		028	982 858	030	719 175	263 682	278 927
Immobilisations financières (1)		040	1 500	042		1 500	622
(5) TOTAL		044	1 007 608	048	742 426	265 182	279 549
Stocks matières premières, appro., en cours de production		050		052			
Stocks marchandises		060	4 699	062		4 699	5 545
Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			3 212
Créances clients et comptes rattachés (2)		068	54 255	070		54 255	45 034
Autres créances (3)		072	136 710	074		136 710	175 760
Valeurs mobilières de placement		080	31 049	082		31 049	30 622
Disponibilités		084	353 566	086		353 566	395 315
Charges constatées d'avance		092	33 022	094		33 022	5 064
TOTAL II		096	613 300	098		613 300	660 553
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		110	1 620 908	112	742 426	878 482	940 102

PASSIF		31/12/2023		31/12/2022
Capital social ou individuel		120		
Écarts de réévaluation		124		
Réserve légale		126		
Réserves règlementées		130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)		131		53 234
Report à nouveau		134	370 797	420 626
Résultat de l'exercice		136	-13 438	-49 829
Subventions d'investissement		137	177 979	185 193
Provisions règlementées		140		
TOTAL I		142	588 572	609 224
Provisions pour risques et charges		154		
TOTAL II		154		
Emprunts et dettes assimilées (4)		156	27 616	17 332
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)		164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)		166	127 476	181 761
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)		169	2 578	106 817
Comptes courants d'associés		173		
Autres dettes		175		
Produits constatés d'avance		174	28 000	38 511
TOTAL III		176	289 910	330 878
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		180	878 482	940 102

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	57 987
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE					31/12/2023		31/12/2022	
Ventes de marchandises			209		210	139 735		151 797
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214			
Production vendue services			217		218	432 035		439 658
Production stockée					222			
Production immobilisée					224			
Subventions d'exploitation reçues					226	1 101 041		1 088 002
Autres produits					230	40 330		106 529
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	1 713 140		1 785 986
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					234	47 125		55 715
Variation de stock (marchandises)					236	846		-2 167
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					238			400
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					240			
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier				immobilier)	242	817 916		845 308
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	72	244	30 510		34 035
Rémunérations du personnel					250	556 355		613 465
Charges sociales					252	225 509		230 449
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)			255		254	72 232		70 547
Dotations aux provisions					256			
Autres charges :		- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	27 632		28 872
		- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles						
Total des charges d'exploitation (II)					264	1 778 125		1 876 624
1 - Résultat d'exploitation (I - II)					270	-64 985		-90 637
Produits financiers				III	280	2 935		957
Produits exceptionnels				IV	290	53 743		52 194
Charges financières				V	294	2		17
Charges exceptionnelles :		- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI	300	5 128		12 325
		- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)						
Impôts sur les bénéfices				VII	306			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)					310	-13 438		-49 829
B - RÉSULTAT FISCAL					312		314	13 438
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)								
Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318			
Provisions non déductibles					322			
Impôts et taxes non déductibles					324	135		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	
Déductions								
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987				
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138				
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989			342	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993				
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345				
Investissement et souscription outre-mer	344							
Divers, dont :								
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645			350	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990				
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)					641			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs					352		354	13 303
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356			
Déficits antérieurs reportables		49 149	(dont imputés sur le résultat)				360	
Résultat fiscal après imputation des déficits					370		372	13 303
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2								

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)				Désignation de l'entreprise :				L'ANTIROUILLE			
I - IMMOBILISATIONS											
Actif immobilisé		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	- Fonds commercial	400		402		404		406			
	- Autres	410	23 250	412		414		416	23 250		
I	- Terrains	420		422		424		426			
m	- Constructions	430		432		434		436			
m	- Installations techniques matériel et outillage industriels	440	696 961	442	55 116	444		446	752 076		
o	- Installations générales, agencements divers	450	126 744	452		454		456	126 744		
c	- Matériel de transport	460	2 272	462		464		466	2 272		
o	- Autres immobilisations corporelles	470	99 894	472	1 871	474		476	101 765		
r											
P											
Immobilisations financières		480	622	482	1 000	484	122	486	1 500		
TOTAL 490			949 743	492	57 987	494	122	496	1 007 608		
II - AMORTISSEMENTS											
Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	23 250	502		504		506	23 250		
I	- Terrains	510		512		514		516			
m	- Constructions	520		522		524		526			
m	- Installations techniques matériel et outillage industriels	530	481 016	532	48 189	534		536	529 205		
o	- Installations générales, agencements, aménagements divers	540	83 765	542	16 804	544		546	100 569		
c	- Matériel de transport	550	2 272	552		554		556	2 272		
o											
r	- Autres immobilisations corporelles	560	79 891	562	7 238	564		566	87 129		
P											
TOTAL 570			670 194	572	72 232	574		576	742 426		
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)											
Nature des immobilisations		Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values					
						Court terme	Long terme				
							19%	15% ou 12,8%	0%		
		1	2	3	4	5	6	7	8		
TOTAL		578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19% (1)				579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL 596							585	597	599		

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)

Désignation de l'entreprise : L'ANTIROUILLE

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

Dotations		Reprises			
Fonds commercial	681		683	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Autres immobilisations incorporelles	700		705		
Terrains	710		715		
Constructions	720		725		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745		
Matériel de transport	750		755		
Autres immobilisations corporelles	760		765		
TOTAL	770		775	Total à reporter ligne 322 du tableau n°2033-B	780

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	49 149	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bis	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	
- Déficits reportables	984	49 149	- Déficits de l'exercice	860	13 303
Total des déficits restant à reporter				870	62 452

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant				380	
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	76 467
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	108 969
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397	

Déclaration des effectifs		
Effectifs moyens du personnel :	376	17
dont apprentis	657	2
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
Calcul de la valeur ajoutée		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	571 769
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	571 769
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	10 411
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	1 101 041
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	1 111 452
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	47 125
Variation négative des stocks	145	846
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	738 971
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	69 343
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	27 632
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	883 918
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137 799 303
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	799 303
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 un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	571 769
Effectifs au sens de la CVAE	023	17
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du 01/01/2023	au 31/12/2023
Date de cessation	186	

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

N° SIREN	422910208
Dénomination de l'entreprise	L'ANTIROUILLE
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 1 RUE ALEXANDRE AVISSE
	- Code postal 45000
	- Ville ORLEANS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique		Dénomination				
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Adresse :	N° et voie				Pays	
	Code postal		Commune			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)		Nom patronymique / Prénom					
Nom marital				% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Naissance :	Date		N° Département	Pays			
	Commune						
Adresse :	N° et voie	Pays					
	Code postal						Commune

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

N° SIREN	422910208
Dénomination de l'entreprise	L'ANTIROUILLE
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 1 RUE ALEXANDRE AVISSE
	- Code postal 45000
	- Ville ORLEANS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

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

--	--	--	--

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	

PME au sens communautaire

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants 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 montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

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.3141-30 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 DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

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	Montant

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI 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
Exercice clos le 31/12/2023

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2023

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Forme juridique / Dénomination	ASSO L'ANTIROUILLE		
Complément de dénomination			
N° SIREN	422910208		
N° de Téléphone	02 38 54 20 06		
Adresse	- N°, Type et nom de voie	1 RUE ALEXANDRE AVISSE	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	45000	ORLEANS
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	9001Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL

Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES

Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2023
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2023
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2022
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE

Code monnaie	EUR
--------------	-----

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2023

Produits à recevoir	Montant
Clients - Factures à établir	42 858
Divers produits à recevoir	52 228

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2023

Charges à payer	Montant
Factures non parvenues	72 885
Dettes provis pour congés à payer	29 233
Charges sociales sur congés payés	13 155
Charges à payer cet	2 374
Charges sociales sur cet	1 508

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	01/01/2023	31/12/2023	33 022		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	01/01/2023	31/12/2023	28 000		