



---

## Théâtre du JEU de PAUME


17 rue de l'opéra


13100 AIX EN PROVENCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

---

### Signatures

Le président Jean-Marc LA PIANA  
~~Représenté par~~  


La secrétaire Gammela LEDET  


Théâtre du JEU de PAUME

17 rue de l'opéra

13100 AIX EN PROVENCE

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

Pages

### **COMPTES ANNUELS**

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 16
- Détail bilan	17 à 20
- Détail Compte de résultat	21 à 24

### **DOSSIER FISCAL**

- Liasse 2065	25 et 26
- Liasse 2067	27
- Liasses 2050 à 2059-G	28 à 47

**CABINET FAYETTE & Associés**

1 allée des lilas

Résidence Beaumanoir

13100 AIX EN PROVENCE

0442912840

Théâtre du JEU de PAUME

17 rue de l'opéra

13100 AIX EN PROVENCE

## COMPTES ANNUELS

***CABINET FAYETTE & Associés***

*1 allée des lilas*

*Résidence Beaumanoir*

*13100 AIX EN PROVENCE*

*0442912840*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement	790 870	790 870	0	27 685	27 685	100.00
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	16 389	16 389				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	236 122	157 381	78 741	60 853	17 888	29.39
	Installations techniques Matériel et outillage	531 866	477 215	54 651	53 766	885	1.65
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
ACTIF CIRCULANT	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	2 870		2 870	2 870		
	<b>Total I</b>	1 578 117	1 441 855	136 262	145 174	8 912	6.14
	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	70 159		70 159	103 018	32 859	31.90
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	193 787		193 787	140 323	53 465	38.10
	Valeurs mobilières de placement				508 887	508 887	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	422 815		422 815	20 724	402 092	NS
	Charges constatées d'avance (2)	4 077		4 077	43 525	39 449	90.63
	<b>Total II</b>	690 839		690 839	816 477	125 638	15.39
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		2 268 956	1 441 855	827 101	961 651	134 550	13.99

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
		Euros					%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	74 494		124 531		50 037	40.18
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	36 594		50 037		86 631	173.13
	Situation nette (sous total)	111 089		74 494		36 594	49.12
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	119 168		113 803		5 365	4.71
	Provisions réglementées						
	Total I	230 256		188 297		41 959	22.28
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés	52 500				52 500	
	Total II	52 500				52 500	
	Provisions pour risques			30 000		30 000	100.00
	Provisions pour charges	52 888		52 890		2	0.00
DETTE (I)	Total III	52 888		82 890		30 002	36.20
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	153 418		296 546		143 127	48.26
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	99 739		104 041		4 302	4.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	215 705		240 370		24 666	10.26
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	22 595		49 507		26 912	54.36
	Total IV	491 457		690 463		199 007	28.82
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	827 101		961 651		134 550	13.99

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

468 862 640 956

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	759 669		636 305		123 364	19.39
Parrainages	196 097		130 225		65 872	50.58
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 636 829		1 395 159		241 670	17.32
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	82 890		122 991		40 101	32.60
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	38 701		81 615		42 914	52.58
<b>Total I</b>	<b>2 714 186</b>		<b>2 366 295</b>		<b>347 892</b>	<b>14.70</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	6 485		2 388		4 097	171.56
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	1 226 414		919 234		307 180	33.42
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	30 364		18 422		11 941	64.82
Salaires et traitements	654 766		666 697		11 931	1.79
Charges sociales	272 766		258 087		14 679	5.69
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	64 320		213 918		149 597	69.93
Dotations aux provisions	52 888		52 890		2	0.00
Reports en fonds dédiés	52 500				52 500	
Autres charges	329 038		324 458		4 581	1.41
<b>Total II</b>	<b>2 689 541</b>		<b>2 456 093</b>		<b>233 447</b>	<b>9.50</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>24 645</b>		<b>89 799</b>		<b>114 444</b>	<b>127.45</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	11 990		8 027		3 963	49.37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>	11 990		8 027		3 963	49.37
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	41		339		298	87.91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>	41		339		298	87.91
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	11 949		7 688		4 261	55.42
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	36 594		82 111		118 705	144.57
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			2 234		2 234	100.00
Sur opérations en capital			33 130		33 130	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>			35 364		35 364	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion			3 290		3 290	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>			3 290		3 290	100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>			32 074		32 074	100.00
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	2 726 176		2 409 685		316 491	13.13
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	2 689 582		2 459 722		229 860	9.34
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	36 594		50 037		86 631	173.13

Théâtre du JEU de PAUME

17 rue de l'opéra

13100 AIX EN PROVENCE

**ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024**

***CABINET FAYETTE & Associés***

*1 allée des lilas*

*Résidence Beaumanoir*

*13100 AIX EN PROVENCE*

*0442912840*



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 827 100.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 714 186.29 Euros et dégageant un excédent de 36 594.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Conformément au nouveau règlement comptable 2018-06, nous vous précisons que l'objet social de l'Association du théâtre du Jeu de Paume consiste dans la production, l'exploitation ou la diffusion de toute forme de spectacles vivants et notamment théâtrale en s'affirmant comme :

- lieu de création ouvert aux acteurs et aux metteurs en scène : elle est une structure d'accompagnement d'oeuvres novatrices tout à la fois pour des jeunes metteurs en scène ou pour des talents confirmés
- lieu de promotion pour de jeunes talents : elle participe à l'émergence de jeunes compagnies issues notamment de la région
- lieu de production ou de co-production : elle s'inscrit dans le réseau des grandes institutions et permet aux artistes, en leur ouvrant son plateau, de bénéficier d'une logistique adaptée
- lieu de diffusion : elle inscrit dans la mesure du possible les spectacles dans la durée afin de multiplier les rencontres avec les différents intervenants culturels et de favoriser la venue de nouveaux publics.

Par sa collaboration affirmée avec l'Association du Théâtre du Gymnase et des Bernardines et du Grand Théâtre de Provence, elle porte un projet tout à fait singulier à l'échelle de la Métropole Aix-Marseille favorisant la mobilité des publics, la richesse des propositions artistiques et l'émergence de dynamiques nouvelles à l'échelle de ce territoire. Pour réaliser ces objectifs, l'Association peut utiliser tout moyen d'expression et de diffusion.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Augmentation du nombre de représentations et du taux de fréquentation

55 représentations ont été données au Théâtre du Jeu de Paume en 2024 avec un taux de remplissage situé à 91,59%, en progression par rapport à 2023 et ses 49 représentations (86,23% de taux de fréquentation)

Subventions complémentaires attribuées au cours de l'exercice

Prenant en considération les problématiques structurelles inhérentes au Théâtre du Jeu de Paume, la maire d'Aix en Provence a acté le 09/02/2024 le versement d'une subvention complémentaire à hauteur de 120 000 €. La Métropole Aix-Marseille-Provence s'est vue de son côté attribuer une subvention complémentaire au titre de l'exercice 2024 visant à renforcer et conforter les activités du Théâtre du Jeu de Paume pour un montant de 50 000 €.

Officialisation d'un partenariat entre le Théâtre du Jeu de Paume et le Théâtre d'Arles, dans le cadre du dispositif " Mieux produire, Mieux diffuser ".

Ce dispositif, initié par le Ministère de la Culture, vise à mettre en oeuvre une politique d'aide et de

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

soutien à la création artistique du spectacle vivant prenant en compte l'aide à la création puis la diffusion d'œuvres par des acteurs de diffusion agissant sur un territoire commun.

Cette dynamique vise à favoriser la pérennité, l'essor des créations, en impulsant une dynamique de diffusion dans des lieux situés sur un même territoire, en plus de favoriser un effet d'entraînement auprès d'autres lieux du territoire conduisant la compagnie à présenter in fine un nombre conséquent de représentations dans un temps resserré (effet de tournée et de péréquation)..

Cette pratique devrait permettre en outre aux diffuseurs de bénéficier d'économies d'échelles et de contribuer à une meilleure maîtrise de l'impact écologique liée à la diffusion des spectacles.

Ce partenariat a fait l'objet d'une convention signée le 10/06/2024 entre les deux parties après approbation du conseil municipal de la ville d'Arles le 30/05/2024.

Le Théâtre du Jeu de Paume et le Théâtre d'Arles ont, à ce titre, sollicité et obtenu une subvention " Mieux produire, Mieux diffuser " auprès du Ministère de la Culture afin de mettre en œuvre ce programme.

En accord avec la DRAC, il a été convenu entre les parties une répartition de la subvention qui, une fois les objectifs, programmation et communications communes arrêtées d'un commun accord, sera dépensée de manière et autonome par chacun des théâtres.

Ce faisant, le projet commun, dénommé la Scène Arles-Aix, a donné lieu, le 26/09/2024, à l'attribution d'une subvention d'un montant total de 100 000 € répartie à 70% à l'attention du Théâtre du Jeu de Paume, et 30% à l'endroit du Théâtre d'Arles.

Ce dispositif a engendré plusieurs conséquences à la clôture de l'exercice :

- La signature d'une convention de mise à disposition du directeur du Théâtre du Jeu de Paume le 10/06/2024 disposant que, pour l'ensemble des missions confiées à ce dernier, la Ville d'Arles rembourse à l'Association les rémunérations, charges sociales, frais professionnels et avantages en nature versés et ce, pour un montant global et forfaitaire annuel de 50 000 € (cinquante mille euros) charges comprises, incluant tous les frais notamment de VHR (Voyages, Hébergements, Restauration). Un avenant au contrat de travail du Directeur découlant de cette convention a été validé par le Conseil d'administration du Théâtre du Jeu de Paume le 18/06/2024.
- La comptabilisation en fonds dédiés, après validation de la DRAC, des dépenses non engagées relatives au projet, soit un montant de 52 500 € à la clôture de l'exercice.

Fin de l'exploitation de "L'Amour Médecin", la dernière création produite par le Théâtre du Jeu de Paume,

Le spectacle a vu ses dernières représentations jouées au Théâtre Liberté à Toulon, témoignant par là de la fin d'une production créée en 2023, engendrant ce faisant un amortissement à hauteur de 27 685 € et une reprise de la provision pour perte de 52 890 €.

Signature d'un protocole transactionnel dans le cadre d'un litige avec un ancien salarié

Après le jugement en première instance du 24/01/2024 au cours duquel l'ancien salarié a été débouté de toutes ses demandes tant de rappel de salaire que de dommages et intérêts au titre de licenciement sans cause réelle et sérieuse, ce dernier avait fait appel le 20/02/2024 de la décision.

Un protocole transactionnel a été finalisé entre le salarié et l'EURL MIRABEAU duquel relève le Théâtre du Jeu de Paume, mettant ainsi fin à l'appel du salarié. La conséquence à la clôture de l'exercice est donc une reprise de la provision dédiée à cet effet d'un montant de 30 000 € pour rappel.

Litiges prud'homaux relatifs à deux salariés

Deux salariés ont assigné leurs employeurs respectifs, soit le Théâtre du Gymnase et le Grand Théâtre de Provence.

Pour rappel, l'organisation et le modèle économique du groupement des Théâtres reposent sur un principe de mutualisation des coûts, garantissant ainsi la pérennité et l'efficacité de son fonctionnement.

A cet effet, des conventions de mise à disposition de personnel, préalablement autorisées par les

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

organes décisionnaires des structures, sont régulièrement signées entre les parties prenantes, précisant les modalités de refacturation des coûts des salariés au prorata de leur temps de mise à disposition.

Conformément au principe de mutualisation qui régit le modèle économique du groupement, la direction a estimé que ces coûts soient, in fine, répartis selon les clés de répartition appliquées à la mise à disposition, soit directement, soit indirectement via le GIE.

Ce faisant, et après validation du Conseil d'administration du 31/03/2025, la direction a estimé la provision à 52 888 €

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Au regard des projections d'activité de l'exercice 2025, les fonds propres de l'Association, actuellement établis à 111 693 € au 31 décembre 2024, pourraient être significativement réduits. Cette évolution fragiliserait les équilibres financiers de la structure.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Changement de méthode**

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

L'Association a décidé d'appliquer sur l'exercice 2024 par anticipation le règlement ANC n°2022-06 visant à moderniser la présentation des comptes à savoir :

- Une refonte du résultat exceptionnel (définition, présentation, etc.)
- La suppression de la technique des transferts de charges (compte 79)
- La mise à jour de la nomenclature des comptes

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Sur une base comparative, le compte de résultat se présente comme suit :

	2024	2023
total des produits d'exploitation	2 714 186 €	2 401 659 €
total des charges d'exploitation	2 988 946 €	2 459 383 €
résultat d'exploitation	25 240 €	(57 725) €
résultat financier	11 989 €	7 688 €
excédent (déficit)	37 189 €	(50 037 €)

### Informations générales complémentaires

subventions		
	total	
ville	1 075 000,00	fonctionnement
métropole	320 000,00	fonctionnement
région	100 000,00	fonctionnement
drac	150 000,00	fonctionnement
cg13	40 000,00	fonctionnement
Total	1 685 000,00	
ville	30 000,00	investissement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	790 870		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 389		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	198 591		37 531
Installations générales agencements aménagements divers	337 923		936
Matériel de transport	4 178		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	171 887		16 942
TOTAL	712 580		55 409
Prêts, autres immobilisations financières	2 870		
TOTAL	2 870		
TOTAL GENERAL	1 522 708		55 409

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			790 870	790 870
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			16 389	16 389
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.			236 122	236 122
Installations générales agencements aménagements divers			338 859	338 859
Matériel de transport			4 178	4 178
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			188 829	188 829
TOTAL			767 988	767 988
Prêts, autres immobilisations financières			2 870	2 870
TOTAL			2 870	2 870
TOTAL GENERAL			1 578 117	1 578 117

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	763 185	27 685		790 870
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	16 389			16 389
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.	137 738	19 644		157 381
Installations générales agencements aménagements divers	290 309	12 308		302 617
Matériel de transport	4 178			4 178
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	165 735	4 684		170 420
TOTAL	597 961	36 636		634 597
TOTAL GENERAL	1 377 535	64 320		1 441 855

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	27 685				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	19 644				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 308				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 684				
TOTAL	36 636				
TOTAL GENERAL	64 320				

### Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	124 531		50 037	100 074	74 494
Excédent ou déficit de l'exercice	50 037-	50 037-	36 594	100 074-	36 594
Situation nette	74 494		136 668	100 074	111 089
Subventions d'investissement	113 803		31 500	26 135	119 168
TOTAL I	188 297	50 037-	118 131	26 135	230 256

## ANNEXE

### Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Subventions d'exploitation</b> Mieux produire					52 500	52 500	52 500
					52 500	52 500	52 500
<b>TOTAL</b>					52 500	52 500	52 500

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	30 000		30 000		
Autres provisions pour risques et charges	52 890	52 888	52 890		52 888
TOTAL	82 890	52 888	82 890		52 888
TOTAL GENERAL	82 890	52 888	82 890		52 888
Dont dotations et reprises d'exploitation		52 888	82 890		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 870		2 870
Autres créances clients	70 159	70 159	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 500	1 500	
Taxe sur la valeur ajoutée	64 127	64 127	
Divers état et autres collectivités publiques	127 984	127 984	
Débiteurs divers	177	177	
Charges constatées d'avance	4 077	4 077	
TOTAL	270 893	268 023	2 870

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	153 418	153 418		
Personnel et comptes rattachés	18 327	18 327		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 514	68 514		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 078	7 078		
Autres impôts taxes et assimilés	5 820	5 820		
Autres dettes	215 705	215 705		
Produits constatés d'avance	22 595	22 595		
TOTAL	491 457	491 457		



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### Frais de recherche appliquée et de développement

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets, savoir :

- Aladin = 261 161 €
- De l'or et de la paille = 86 465 €
- De l'imagination = 55 406 €
- L'enfant caché = 66 019 €
- La plus précieuse marchandise = 124 018 €
- L'amour médecin = 193 798 €

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Au 31/12/2024, l'ensemble des frais de création sont entièrement amortis.

### Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site internet	16 388	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Evaluation des créances et des dettes

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### Dépréciation des créances

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 en Euros

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	127 984
Total	127 984

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 137
Dettes fiscales et sociales	22 815
Total	61 953

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 077
Total	4 077
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	22 595
Total	22 595

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Rémunération des dirigeants**

Informations sur les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature : 217 054 € bruts.

#### **Effectif moyen**

Effectif moyen (ETP) = 16 (vs 17 en 2023)

#### **Valorisation des contributions volontaires**

Les contributions volontaires dont bénéficient l'Association sont :

- mise à disposition par la Municipalité des investissements (matériels, mobilier, informatiques ...) réalisés anciennement par la Régie personnalisée du Théâtre du Jeu de Paume

- un prêt de locaux consenti par la Commune pour y installer son siège y accueillir son équipe professionnelle, y tenir ses réunions et animation avec ses membres et ses partenaires.

il s'agit des locaux dont les caractéristiques sont les suivantes :

21 rue de l'opéra à Aix en Provence 13100

Valeur locative estimée = 75 146 € hors charges

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 830 euros facturés au titre du contrôle légal des comptes.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Cependant, l'Association a souscrit au cours de l'exercice 2020 avec la Compagnie Swisslife un contrat collectif Indemnités de Fin de carrière visant à externaliser le financement de ce passif social.

Le fonds a été abondé depuis 2020 de 120 000 € (dont 10 000 € versés au cours de l'exercice 2024) permettant de couvrir en partie les coûts des départs en retraite des salariés de l'Association proche la retraite.

Au 31.12.2024, le fonds est estimé à 118 717 €

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	0	27 685	27 685	100.00
20310000 Frais de creation aladin	265 161	265 161		
20320000 Frais de creation or & paille	86 465	86 465		
20330000 Frais creation de l'imaginat°	55 407	55 407		
20340000 Frais creation l'enfant cache	66 020	66 020		
20350000 Frais de création plus précieu	124 018	124 018		
20360000 Frais création amour medecin	193 799	193 799		
28031000 Amort prod, immo, aladin	265 161	265 161		
28032000 Amort, prod, immo, or & paille	86 465	86 465		
28033000 Amort prod de l'imagination	55 407	55 407		
28034000 Amort, prod, enfant cache	66 020	66 020		
28035000 Amort, plus précieuse	124 018	124 018		
28036000 Amort prod amour medecin	193 799	166 114	27 685	16.67
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20510000 Immo incorporelles	16 389	16 389		
28051000 Amort, immo incorporelles	16 389	16 389		
CONSTRUCTIONS	78 741	60 853	17 888	29.39
21350000 Instal gene ,agenc. & ame	236 122	198 591	37 531	18.90
28135000 Amort, aménagement construct°	157 381	137 738	19 644	14.26
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	54 651	53 766	885	1.65
21810000 Install.gener.agenc.divers	338 859	337 923	936	0.28
21820000 Materiel de transport	4 178	4 178		
21830000 Materiel de bureau et inform.	176 679	159 737	16 942	10.61
21840000 Mobilier	12 150	12 150		
28181000 Amort. install.agenc.diverses	302 617	290 309	12 308	4.24
28182000 Amort mat transport	4 178	4 178		
28183000 Amort.materiel de bureau	159 048	154 364	4 684	3.03
28184000 Amort. mobilier	11 372	11 372		
AUTRES	2 870	2 870		
27500000 Cautions versees	2 870	2 870		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	136 262	145 174	8 912	6.14
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	70 159	103 018	32 859	31.90
41100000 Clients	70 159	69 596	563	0.81
41810000 Prov. facture a etablr		33 422	33 422	100.00
AUTRES	193 787	140 323	53 465	38.10
40100000 Fournisseurs	177		177	
43730000 Cheques dejeuner	1 500	2 780	1 280	46.04
44100000 Subventions a recevoir	127 984	84 000	43 984	52.36
44566000 Tva deductible sur abs	1 673	4 370	2 697	61.72
44567000 Credit de tva	56 090	24 424	31 666	129.65
44571200 Tva collectee 2.1%		17 140	17 140	100.00
44571600 Tva colectee 10%		0	0	100.00
44586000 Tva s/ fnp	6 364	7 608	1 244	16.36
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		508 887	508 887	100.00
50810000 Compte sur livret		508 887	508 887	100.00

## DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	74 494	124 531	50 037	40.18
11000000 Report a nouveau	74 494	124 531	50 037	40.18
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	36 594	50 037	86 631	173.13
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	111 089	74 494	36 594	49.12
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	119 168	113 803	5 365	4.71
13102017 Subv. equip. 2017	25 000	25 000		
13102018 Subv. equip. 2018	25 000	25 000		
13102019 Subv. equip 2019	25 000	25 000		
13102020 Subv equip 2020	25 000	25 000		
13112021 Subv. equip 2021	25 000	25 000		
13112022 Subv equip 2022	25 000	25 000		
13112023 Subv. equip. 2023	25 000	25 000		
13112024 subv equip. 2024	25 000		25 000	
13122021 Subv equip 2021 drac	30 000	30 000		
13122023 Subv. equip unadev	11 000	4 400	6 600	150.00
13122024 fonds de dotation assami	6 500		6 500	
13902017 Subv. equip. 2017 reprise	24 648	21 485	3 164	14.72
13902018 Subv equip 2018 reprise	20 914	19 124	1 790	9.36
13902019 Subv equip 2019 reprise	12 649	10 149	2 500	24.63
13902020 Subv equip. 2020 reprise	18 110	16 933	1 176	6.95
13912021 Subv equip 2021 reprise	16 497	7 091	9 406	132.65
13912022 Subv equip 2022 reprise	8 507	8 507		
13912023 Subv equip 2023 reprise	8 335	2 930	5 405	184.45
13912024 subv mairie 2024 rep	4 566		4 566	
13922021 Subv equip 2021 reprise (drac)	13 636	9 378	4 257	45.40
13922023 subv ?quip unadev rep	471		471	
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	230 256	188 297	41 959	22.28
FONDS DEDIES	52 500		52 500	
19000000 Fonds dedies - "mieux produire	52 500		52 500	
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	52 500		52 500	
PROVISIONS POUR RISQUES		30 000	30 000	100.00
15110000 Provision pour litiges		30 000	30 000	100.00
PROVISIONS POUR CHARGES	52 888	52 890	2	0.00
15800000 Provision pour charges	52 888		52 888	
15810000 Provision pour perte s/ spect.		52 890	52 890	100.00
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	52 888	82 890	30 002	36.20
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	153 418	296 546	143 127	48.26
40100000 Fournisseurs	114 281	235 706	121 425	51.52
40800000 Fournisseurs fnp	39 137	60 840	21 703	35.67
DETTES FISCALES ET SOCIALES	99 739	104 041	4 302	4.13
42100000 Personnel-remunerations dues	1 820		1 820	
42200000 Comites d'entreprise	1 027	970	57	5.83
42820000 Personnel dettes prov. sur cp	13 780	12 219	1 561	12.77
42860000 Autres charges a payer	1 700		1 700	

## PASSIF

Dossier N° 000452 en Euros



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
<b>VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE</b>	759 669		636 305		123 364	19.39
70610000 Billetterie	556 698		352 784		203 914	57.80
70611000 Cartes	39 566		27 347		12 219	44.68
70612000 Billetterie eac	670		1 349		679	50.33
70640000 Ventes spectacles	29 128		133 308		104 180	78.15
70650000 Recettes bar	6 959		4 192		2 768	66.02
70653000 Recette bar 10	2 781		1 404		1 377	98.02
70660000 Coproduction	17 381		101 468		84 088	82.87
70670000 Partenariat	13 581		14 453		872	6.03
70800000 Produits d'activites annexe	8 361				8 361	
70800001 Mise à disposition gie	36 592				36 592	
70800002 Mise à disposition Arles	24 306				24 306	
70800004 Refacturations diverses	23 647				23 647	
<b>PARRAINAGES</b>	196 097		130 225		65 872	50.58
70630000 Locations salle	196 097		130 225		65 872	50.58
<b>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	1 636 829		1 395 159		241 670	17.32
74100000 Subv. ville d'aix	1 042 329		921 362		120 967	13.13
74220000 Subv. metropole	310 275		260 490		49 785	19.11
74300000 Subv. conseil general	38 784		38 591		193	0.50
74400000 Subv. conseil regional	96 961		96 478		483	0.50
74500000 Subv. etat	148 480		78 239		70 241	89.78
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS</b>	82 890		122 991		40 101	32.60
78150000 Reprise prov pour charges	82 890		56 043		26 847	47.90
79000000 Transferts de charges			29 761		29 761	100.00
79100000 Indemnites ijss & prevoyance			1 080		1 080	100.00
79100001 Fact. mise a disposit° gie			36 107		36 107	100.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	38 701		81 615		42 914	52.58
72100000 Production immobilisée			81 615		81 615	100.00
75700000 quote part de subvention	37 735				37 735	
75810000 Recettes reversees	966				966	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	2 714 186		2 366 295		347 892	14.70
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	6 485		2 388		4 097	171.56
60710000 Achats bar	6 485		2 388		4 097	171.56
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	1 226 414		919 234		307 180	33.42
60221000 Carburant	820		2 409		1 589	65.96
60222000 Produits d'entretien	2 013		2 584		571	22.11
60411000 Achat de spectacle	612 350		363 272		249 078	68.57
60413000 Frais d'approche	78 422		40 425		37 996	93.99
60430000 Achats coproductions	109 167		24 000		85 167	354.86
60590000 Petit materiel de bureau	564				564	
60610000 Edf-gdf	38 874		60 648		21 775	35.90
60611000 Eau	4 465		16 176		11 711	72.39
60622000 Produits d'entretien	62				62	
60640000 Fournitures administratives	4 373		5 581		1 208	21.65
60648100 Accessoires	73		231		158	68.53
60652000 Costumes			23 027		23 027	100.00
60680000 Autres matieres et fourniture	3 804		6 953		3 150	45.30
60680100 Produits alimentaires	2 744		2 328		416	17.88

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
60681000	Vetements de travail	1 064	562	502	89.45
61100000	Sous - traitance generale	24 831	22 383	2 448	10.94
61110000	Menage	42 612	36 895	5 717	15.49
61200000	Redevances de credit-bail	6 762	6 762		
61320000	Locations immobilieres	27 097	30 645	3 548	11.58
61321000	Hotels	42 469	30 591	11 878	38.83
61350000	Locations mobilieres	16 599	11 887	4 712	39.64
61351100	Location vehicule	1 451	5 120	3 669	71.66
61352000	Location instruments	1 332	5 531	4 200	75.93
61500000	Entretien et reparations	2 108	227	1 881	829.99
61560000	Maintenance	16 081	15 125	957	6.32
61600000	Prime d'assurance	17 222	16 424	798	4.86
61810000	Documentation generale	1 699	1 630	69	4.25
61850000	Colloques, seminaires		1 419	1 419	100.00
62260000	Honoraires	24 276	22 794	1 481	6.50
62261000	Honoraires gtp convention	52 356	43 427	8 930	20.56
62310000	Annonces & insertions	149	500	351	70.12
62320000	Affiches	601	1 050	448	42.71
62360000	Programmes	2 126	2 759	633	22.95
62370200	Lancement de saison	43 853	50 044	6 191	12.37
62510000	Voyages & deplacements	16 738	26 047	9 309	35.74
62511000	Defraissements	2 696	16 867	14 171	84.01
62511100	Prise en charge transport	868	1 192	324	27.17
62511110	Prise en charge transport inte	255		255	
62512100	d?fraissements intermittent	20		20	
62570000	Receptions	17 878	13 412	4 466	33.30
62600000	Frais postaux & telecom	4 673	6 679	2 006	30.03
62610000	Frais affranchissement	427	1 368	941	68.76
62700000	Services bancaires & assimiles	480	260	221	84.87
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		30 364	18 422	11 941	64.82
63000000	Redevance astp	13 973	5 770	8 203	142.16
63130000	Formation continue	5 611	2 340	3 271	139.77
63131000	Formation continue intermitten	147		147	
63530000	Taxe ordures managère	10 633	10 312	321	3.11
SALAIRES ET TRAITEMENTS		654 766	666 697	11 931	1.79
64100000	Remuneration intermittents	68 846		68 846	
64110000	Rémunération permanents	546 717	623 989	77 272	12.38
64120000	Conges payes	18 993	10 999	7 994	72.68
64121000	Conges spectacles	10 672	18 548	7 875	42.46
64130000	Primes et gratification	3 577	2 406	1 171	48.68
64131000	Primes intermittents	452		452	
64140000	Indemnites, avantages divers	9 220	10 184	965	9.47
64143000	Indemnités intermittents	161		161	
64145000	Paniers	498	571	73	12.74
64145100	Paniers intermittents	183		183	
64190000	avantage en nature	4 554		4 554	
CHARGES SOCIALES		272 766	258 087	14 679	5.69
64500000	Charges de s.s.		75	75	100.00
64510000	Cotisations urssaf	135 870	143 847	7 978	5.55
64512000	Urssaf intermittents	12 814		12 814	
64530000	Cotisations retraites	52 290	53 814	1 523	2.83
64531000	Retraite intermittents	3 031		3 031	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
64540000 Cotisations assedic	24 470		22 094		2 375	10.75
64541000 Assedic intermittents	5 774		10 946		5 172	47.25
64550000 Ch. soc. / cp	750		398		1 148	288.44
64700000 Cheques déjeuner	11 913		12 474		561	4.50
64701000 Cheques déjeuner prest.	10				10	
64702000 Ch?ques d?jeuner intermittents	1 437				1 437	
64710000 Fnas	5 038		7 552		2 514	33.29
64711000 Fnas intermittents	990				990	
64720000 Vers. aux c.e.	3 576		3 440		136	3.97
64721000 Vers aux CE intermittents	87				87	
64750000 Medecine du travail	4 605		3 858		747	19.37
64751000 Medecine travail intermittents	112		386		274	71.07
64760000 Fonds externalisés IDR	10 000				10 000	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	64 320		213 918		149 597	69.93
68100000 Ch. expl. dot. amortiss./ prov	64 320		213 918		149 597	69.93
DOTATIONS AUX PROVISIONS	52 888		52 890		2	0.00
68150000 Dot aux provisions	52 888		52 890		2	0.00
REPORTS EN FONDS DEDIES	52 500				52 500	
68900000 Fonds dedies a engager	52 500				52 500	
AUTRES CHARGES	329 038		324 458		4 581	1.41
65160000 Droits d'auteur	92 330		42 884		49 446	115.30
65500001 Quote part fontionmt mad gie	112 757		115 249		2 492	2.16
65500002 Quote part mad tgb	79 739		122 375		42 636	34.84
65500003 Quote part fonctionmt gie autr	27 697		30 298		2 601	8.59
65500004 Acompte fonctionnement	6 300		3		6 297	NS
65500005 Quote part mad gtp	22 813		13 655		9 157	67.06
65800000 Charges diverses	3				3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 689 541		2 456 093		233 447	9.50
RESULTAT D'EXPLOITATION	24 645		89 799		114 444	127.45
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	11 990		8 027		3 963	49.37
76000000 Produits financiers	0				0	
76800000 Produits financiers	11 990		8 027		3 963	49.37
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	11 990		8 027		3 963	49.37
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	41		339		298	87.91
66160000 Interets bancaires			339		339	100.00
66800000 Autres charges financi?re	41				41	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	41		339		298	87.91
RESULTAT FINANCIER	11 949		7 688		4 261	55.42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	36 594		82 111		118 705	144.57

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		2 234	2 234	100.00
77000000 Produits exercices anterieurs		2 170	2 170	100.00
77100000 Produits except. s/ op. de ges		64	64	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		33 130	33 130	100.00
77500000 Produits cessions actif		500	500	100.00
77700000 Subv. invest./ resultat exe.		32 630	32 630	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		35 364	35 364	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		3 290	3 290	100.00
67000000 Charges exercices anterieurs		3 287	3 287	100.00
67100000 Ch. except.s/ op. de gestion		3	3	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 290	3 290	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		32 074	32 074	100.00
TOTAL DES PRODUITS	2 726 176	2 409 685	316 491	13.13
TOTAL DES CHARGES	2 689 582	2 459 722	229 860	9.34
EXCEDENT OU DEFICIT	36 594	50 037	86 631	173.13

Théâtre du JEU de PAUME

17 rue de l'opéra

13100 AIX EN PROVENCE

**DOSSIER FISCAL**

***CABINET FAYETTE & Associés***

*l allée des lilas*

*Résidence Beaumanoir*

*13100 AIX EN PROVENCE*

*0442912840*

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

### A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
Théâtre du JEU de PAUME		17 rue de l'opéra	
SIRET	4 5 2 8 0 8 8 2 7 0 0 0 2 9	13100 AIX EN PROVENCE	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

### 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

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

### B ACTIVITE

Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--

### C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

<b>1 Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	16 296
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
<b>2 Plus-values</b>		PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	
		Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
<b>3 Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>				
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		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		

### D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

### E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

### F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	X	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID
---	-----	---	-----	--	-------

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
CABINET FAYETTE & Associés 1 allée des lilas Résidence Beaumanoir 13100 AIX EN PROVENCE Tél: 0442912840			
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
		Date: 28/05/2025 Lieu: AIX EN PROVENCE	
		Qualité et nom du signataire: PRESIDENT	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature LA PIANA JEAN MARC	
Examen de conformité fiscale (ECF)			

Cegid Quadra



Désignation de l'entreprise Théâtre du JEU de PAUME

ANNÉE 2024 ou exercice

du 01012024

Adresse 17 rue de l'opéra 13100 AIX EN PROVENCE

au 31122024

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES :					v. notice ①			
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLETE			
1	BLUZET DOMINIQUE DIRECTEUR				53 RUE DAUMIER 13008 MARSEILLE			
2	CLOITRE ISABELLE ADMINISTRATRICE				16b RUE DES TANNEURS 13100 AIX EN PROVENCE			
3	BERLING SUZANNE SECRETAIRE GENERAL				3225 CHEMIN DE ST DONNAT 13100 AIX EN PROVENCE			
4	TORJMAN MIKAEL				270 CHEMIN DU VALLON DE BAGNOLS 1090 AIX EN PROVENCE			
5	HERRERA LAURENT REGISSEUR				5 IMPASSE BLEUE 13003 MARSEILLE			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES 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	104 079			104 079				104 079
2	62 567			62 567				62 567
3	50 408			50 408				50 408
4	47 558			47 558				47 558
5	39 336			39 336				39 336
6								
7								
8								
9								
10								
**	303 948			303 948				303 948

\*\* 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	18 777
Total	18 777

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①)			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2024 (total col.9 + total col.10) ⑩	322 725	- de l'exercice 2024 ⑩	(16 296
- de l'exercice précédent ⑪	287 186	- de l'exercice précédent ⑩	(53 690
Nom et qualité du signataire LA PIANA JEAN MARC PRESIDENT		A <u>AIX EN PROVENCE</u> le <u>28/05/2025</u> Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.



Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 17 rue de l'opéra		13100 AIX EN PROVENCE	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 4 5 2 8 0 8 8 2 7 0 0 0 2 9		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 4	
		N-1 3 1 1 2 2 0 2 3	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an	
Immobilisations		CR	
Stocks		Créances	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Qualiza

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH	126 994	124 531
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	36 594	(50 037)
	Subventions d'investissement	DJ	119 168	113 803
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	282 756	188 297
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		30 000
	Provisions pour charges	DQ	52 888	52 890
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	52 888	82 890
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 <b>EI</b> )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		240 370
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	153 418	296 546
	Dettes fiscales et sociales	DY	99 739	104 041
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	215 705	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	22 595	49 507
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	491 457	690 463
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	827 101	961 651
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	491 457	690 463
	(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		Théâtre du JEU de PAUME						Néant		*	
			Exercice N						Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue	FD		FE		FF					
						FI	955 766	766 530			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	955 766	FK		FL	955 766	766 530			
	Production stockée*				FM						
	Production immobilisée*				FN		81 615				
	Subventions d'exploitation				FO	1 636 829	1 395 159				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	82 890	122 991				
	Autres produits (1) (11)				FQ	38 701					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 714 186	2 366 295		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	6 485	2 388		
	Variation de stock (marchandises)*						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	2 833	4 993		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 223 581	914 240		
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	30 364	18 422		
	Salaires et traitements*						FY	654 766	666 697		
	Charges sociales (10)						FZ	272 766	258 087		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*				GA	64 320	213 918		
			- dotations aux provisions				GB				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	52 888	52 890	
	Autres charges (12)						GE	92 333	42 884		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 400 336	2 174 520		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	313 851	191 775		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	236 705	281 574		
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	11 990	8 027		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	11 990	8 027		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	41	339		
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	41	339		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	11 949	7 688			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	89 094	(82 111)			

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ \*

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		2 234	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		33 130	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		35 364	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		3 290	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		3 290	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		32 074	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	52 500		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 726 176	2 409 685	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 689 582	2 459 722	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	36 594	(50 037)	
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1		37 187	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	92 330	42 884		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9							
		aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7							
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 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	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant

\*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
INCO	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	790 870	D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	16 389	KE		KF	
CORP	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 Composants	M2		]	KP	198 591	KQ		KR	37 531
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[ Dont Composants	M3		]	KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	337 923	KW		KX	936	
		Matériel de transport *				KY	4 178	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	171 887	LC		LD	16 942	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes						LK		LL		LM	
	TOTAL III						LN	712 580	LO		LP	55 409
	FIN	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	2 870	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	2 870	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	1 522 708	ØH		ØJ	55 409		

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 à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ	790 870	D7	790 870
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	16 389	IX	16 389
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	236 122	MI	236 122
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	338 859	MO	338 859
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	4 178	MR	4 178
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	188 829	MU	188 829
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG		NH	767 988	NI	767 988
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	2 870	2G	2 870	
TOTAL IV		I3		NJ		NK	2 870	2H	2 870	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	1 578 117	ØM	1 578 117

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4

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 : Théâtre du JEU de PAUME

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	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires	1	2			5	6
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 TOTAUX						

- (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

## DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE 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.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ \*

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU 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 et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY	763 185	EL	27 685	EM		EN	790 870
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	16 389	PF		PG		PH	16 389
TOTAL I		RK	779 574	RM	27 685	RN		RO	807 258
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 aménagements des constructions	PV	137 738	PW	19 644	PX		PY	157 381
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	290 309	QE	12 308	QF		QG	302 617
	Matériel de transport	QH	4 178	QI		QJ		QK	4 178
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	165 735	QM	4 684	QN		QO	170 420
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	597 961	QV	36 636	QW		QX	634 597
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	1 377 535	QP	64 320	QQ		QR	1 441 855

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations 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 d'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 immobilisations 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		NL						NM						NO		
TOTAL III																
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 RÉPARTIES 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 évaluer						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 : Théâtre du JEU de PAUME

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	30 000	4B		4C	30 000	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	52 890	5W	52 888	5X	52 890	5Y	52 888
	TOTAL II	5Z	82 890	TV	52 888	TW	82 890	TX	52 888
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"><li>- incorporelles</li><li>- corporelles</li><li>- titres mis en équivalence</li><li>- titres de participation</li><li>- autres immobilisations financières(1)*</li></ul>	6A		6B		6C		6D
6E				6F		6G		6H	
O2				O3		O4		O5	
9U				9V		9W		9X	
O6				O7		O8		O9	
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 GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	82 890	UB	52 888	UC	82 890	UD	52 888
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	52 888	UF	82 890				
	- financières	UG		UH					
	- exceptionnelles	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-I-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 C.G.I.

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



## ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise :

Théâtre du JEU de PAUME

31/12/2024

[illegible]

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	2 870	UV		UW	2 870				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	70 159		70 159						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 500		1 500						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	64 127		64 127					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	127 984		127 984					
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	177		177						
	Charges constatées d'avance	VS	4 077		4 077						
	<b>TOTAUX</b>		VT	270 893	VU	268 023	VV	2 870			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT 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 de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	153 418		153 418						
Personnel et comptes rattachés		8C	18 327		18 327						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	68 514		68 514						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	7 078		7 078						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 820		5 820						
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	215 705		215 705						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	22 595		22 595						
<b>TOTAUX</b>		VY	491 457	VZ	491 457						
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						

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3   1   1   2   2   0   2   4									
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WA	36 594	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	XE						
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG							
	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 G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'IR)				I8						
			- imposées au taux de 0 %				ZN						
	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 WO						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ				
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR	36 594		
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS			
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU	52 890		
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'IR) - imposées au taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs				WV WH WP WW XB						
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations				2A	)	XA				
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX		
											ZY		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*										XD		
	Majoration d'amortissement *										XF		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		HT	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		PA				
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC					
			Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)		PC					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS			
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI	)	XG				
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2			
TOTAL II										XH	52 890		
III. RÉSULTAT FISCAL													
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	déficit (II moins I)			XJ	16 296				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL				XL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL					
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN				NO	16 296				

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ \*

## I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	540 650
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	540 650
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	16 296
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	556 945

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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, 1 <sup>er</sup> bis A1, 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT	21 115
--	----	--------

## III. PROVISIONS ET CHARGES A 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, 1 <sup>er</sup> bis A1, 2 du CGI *	ZV		ZW	
--	----	--	----	--

## Provisions pour risques et charges \*

provision perte s/ contrat-spectacle	8X		8Y	52 890
	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)

YN		YO	52 890
----	--	----	--------

à reporter au tableau 2058-A :

↓  
ligne W1↓  
ligne WU

## CONSÉQUENCES 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			

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

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

11 **TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME										Néant <input type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	124	531	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB							
							- Autres réserves	ZD							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	(50	037)		Dividendes		ZE							
	Prélèvements sur les réserves	0E				Autres répartitions		ZF							
	TOTAL I	0F	74	494		Report à nouveau		ZG	74	494					
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)										TOTAL II		ZH	74	494	
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									
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS									
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	867	946	486	976					
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris et de copropriété en location pour une durée > 6 mois	J8			)	XQ	88	947	83	773					
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU									
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	8		8						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV									
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES			)	ST	190	056	277	270					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	1	223	581	914	240				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW									
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques	ZS			)	9Z	30	364	18	422					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	30	364	18	422					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers					YY	152	096	118	412					
	- 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	168	864	150	989					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2024)*					0B	643	638							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					0S									
	- 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 prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0								
	- 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									
RÉGIME 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) 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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☒

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

		Prix de vente  ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value  ⑧	Court terme  ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)  ⑪
					19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	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 19 de la colonne ⑨)							
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)							
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪								
			(A)	(B) (ventilation par taux)	(C)			

\* 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.

Néant ☒ \*

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À 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 antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N-1				
	N-2				
	N-1				
	N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée N-3				
	différente (art. 39 quaterdecies N-4				
	1 ter et 1 quater du CGI) N-5				
	(à préciser) au titre de : N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	TOTAL 2				

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES 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 d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)[illegible]

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☒ \*

- 1 Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- 2 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% 1 ou 12,8 % 2	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1 *	
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) 1 *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☒ \*

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE 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					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

## II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS \* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME				Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel *				YP	0
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	955 766
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	955 766
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	38 701
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	1 636 829
Variation positive des stocks				OD	
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	1 675 530
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	865 279
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	271 911
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	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	92 333
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	1 229 523
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				OG	1 401 773
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	1 401 773
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 SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	955 766	Effectifs au sens de la CVAE *	
				EY	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence				GY	
				GZ	
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salaires et dans la notice n° 2033-NOI-SD § Cotisation foncière des entreprises - qualification des effectifs.

(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

3 1 1 2 2 0 2 4

N° SIRET

4 5 2 8 0 8 8 2 7 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Théâtre du JEU de PAUME

ADRESSE (voie)

17 rue de l'opéra

CODE POSTAL

13100

VILLE

AIX EN PROVENCE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

Total des lignes P1 + P2

P5

Total des lignes P3 + P4

P6

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 4

N° SIRET

4 5 2 8 0 8 8 2 7 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Théâtre du JEU de PAUME

ADRESSE (voie)

17 rue de l'opéra

CODE POSTAL

13100

VILLE

AIX EN PROVENCE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique

GPT

Dénomination

GIE ACTE

N° SIREN (si société établie en France)

4 4 2 6 5 0 2 7 1

% de détention

33.33

Adresse :

N°

4

Voie

RUE THEATRE FRANCAIS

Code postal

13001

Commune

MARSEILLE

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepi / Cepia

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.