



BONNEFOY
& ASSOCIÉS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

111

Association loi 1901

3 rue de la Digue
31300 Toulouse

Exercice clos le 31 décembre 2023

Bonnefoy & Associés

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 1 000 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Occitanie et membre
de la Compagnie régionale de Toulouse
RCS Toulouse 798 286 498
1 Rond-point de Flotis
31240 Saint Jean - France

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Association 111

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux membres de l'association

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association 111 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans les faits caractéristiques de l'exercice de l'annexe des comptes annuels concernant le traitement du crédit d'impôt spectacle vivant.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les créances clients et subventions.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément aux normes d'exercice professionnel.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Président et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond

à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

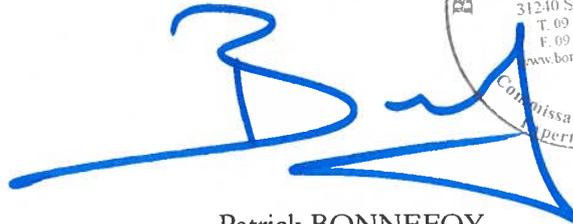
il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou

événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint Jean, le 19 avril 2024

Le Commissaire aux Comptes
BONNEFOY & ASSOCIES



Patrick BONNEFOY
Associé



ASSOCIATION BILAN ACTIF

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 17 267 | 17 267 | | 11 |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 21 275 | 15 672 | 5 603 | 424 |
| Autres | 60 384 | 60 384 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 4 370 | | 4 370 | 1 970 |
| TOTAL (I) | 103 296 | 93 323 | 9 973 | 2 404 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 82 200 | | 82 200 | 26 899 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 124 722 | | 124 722 | 58 536 |
| Valeurs mobilières de placement | 120 076 | | 120 076 | 76 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 79 665 | | 79 665 | 505 483 |
| Charges constatées d'avance | 11 132 | | 11 132 | 3 337 |
| TOTAL (II) | 417 794 | | 417 794 | 594 331 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 521 090 | 93 323 | 427 767 | 596 736 |

ASSOCIATION BILAN PASSIF

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 321 843 | 277 594 |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -15 848 | 44 249 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 305 995 | 321 843 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 305 995 | 321 843 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | 10 000 |
| TOTAL (II) | | 10 000 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 48 601 | 68 472 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 20 004 | 18 619 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 33 740 | 86 146 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 709 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 19 427 | 90 946 |
| TOTAL (IV) | 121 772 | 264 892 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 427 767 | 596 736 |

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 758 | 550 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 486 449 | 468 198 |
| <i>Dont parrainages</i> | | 350 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 345 226 | 330 629 |
| 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 | 677 | 201 |
| Utilisations des fonds dédiés | 10 000 | 63 000 |
| Autres produits | 16 | 219 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 843 127 | 862 797 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 371 409 | 311 593 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 8 298 | 7 620 |
| Salaires et traitements | 352 172 | 326 567 |
| Charges sociales | 158 042 | 151 146 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 890 | 1 676 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 46 473 | 54 278 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 937 284 | 852 881 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -94 158 | 9 916 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 242 | 1 207 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 2 242 | 1 207 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 753 | 877 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 753 | 877 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 490 | 330 |

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -92 668 | 10 246 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 1 024 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 1 024 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 1 000 | 293 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 1 000 | 293 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 24 | -293 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | -76 796 | -34 296 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 846 393 | 864 004 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 862 241 | 819 755 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -15 848 | 44 249 |

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

| | Information | | |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|----------------|
| | Produite | Non significative | Non applicable |
| PRÉSENTATION | | | |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE | 0 | | |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES | 0 | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 0 | | |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS | 0 | | |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS | | | NA |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN | | | |
| CRÉDIT BAIL | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| ÉCARTS DE RÉÉVALUATION | | | |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i> | | | |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i> | | | |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS | | | |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES | 0 | | |
| EFFETS DE COMMERCE | | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF | | | NA |
| COMPOSITION DES FONDS PROPRES | | | |
| TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES | | | |
| <i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i> | | | |
| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS | 0 | | |
| TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS | | | |
| LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE | | | |
| TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | |
| COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD) | | | |
| TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD | | | |
| COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER) | | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | 0 | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF | | | NA |
| LES ENGAGEMENTS | | | NA |
| ANNEXE COVID-19 | | | |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19 | | | |
| COMMENTAIRE | 0 | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 427 767,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -15 847,80 Euros.

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

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

1/ préambule : objet social, nature et périmètre des activités de l'association,

L'association a pour but de réaliser des actions de création et de diffusion de spectacles, ou de toute forme d'expression artistique et culturelle.

Elle favorise la transmission des créations et des pratiques artistiques d'Aurélien Bory.

Par ailleurs, elle entend mener des actions de formation liées aux métiers du spectacle et en direction des arts de la scène.

L'association pourra initier et prendre part à toute action ayant un lien avec l'objet social telle que investissements, actions, prises de participation, notamment pour un lieu d'implantation, de résidence et de création

2/ faits caractéristiques de l'exercice :

La crise Covid 19 a eu un impact significatif en 2020 et 2021. Si la crise s'est arrêtée, nous en subissons encore les répercussions. Notre activité n'a pas retrouvé son rythme antérieur : baisse de l'exploitation (seulement 30 représentations sur les 70 qui sont nécessaires à notre équilibre financier), difficultés économiques de l'ensemble du secteur de la culture fragilisant la recherche de partenaires de production et d'exploitation.

Compte tenu de la durée de la crise, l'option avait été prise d'étaler une partie du montant des aides exceptionnelles sur notre activité jusqu'en 2023. La continuité structurelle a pu ainsi être maintenue.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | TOTAL | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | | |
|-------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | suite à réévaluation | acquisitions | |
| INCORPOR. | | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| | | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 17 267 | | | |
| CORPORELLES | | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | | | | |
| | | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 21 505 | | -231 | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés divers | | 49 275 | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | 3 601 | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 10 996 | | -3 487 | |
| | Emballages récupérables & divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | | | TOTAL | 85 377 | | -3 718 | |
| FINANCIERES | | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | | Autres participations | | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | | Prêts et autres immobilisations financières | | 1 970 | | 2 400 | |
| | | | TOTAL | 1 970 | | 2 400 | |
| | | | TOTAL GENERAL | 104 614 | | -1 318 | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | TOTAL | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
| | | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | |
| | | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 17 267 | |
| CORPORELLES | | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | 21 275 | |
| | | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | 49 275 | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | | 3 601 | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 7 509 | |
| | Emb. récupérables & divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | | | TOTAL | | | 81 659 | |
| FINANCIERE: | | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | | Autres participations | | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | | Prêts & autres immob. financières | | | | 4 370 | |
| | | | TOTAL | | | 4 370 | |
| | | | TOTAL GENERAL | | | 103 296 | |

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 17 256 | 11 | | 17 267 |
| TOTAL | | 17 256 | 11 | | 17 267 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 21 082 | -5 410 | | 15 672 |
| Autres immos corporelles | Inst. générales agencem. amén. | 49 275 | | | 49 275 |
| | Matériel de transport | 3 601 | | | 3 601 |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | 10 996 | -3 487 | | 7 509 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | 84 953 | -8 897 | | 76 056 |
| TOTAL GENERAL | | 102 209 | -8 886 | | 93 323 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | |
|-------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immos incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | |
| A. Immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | | |
| | Matériel transport | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | |
| | Emballages réc. divers | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |

| 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 étaler | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations | | | | |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 4 370 | | 4 370 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 82 200 | 82 200 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 918 | 918 | |
| | Impôts sur les bénéfiques | 76 796 | 76 796 | |
| | Etat & autres coll. publiques | 9 558 | 9 558 | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | 34 500 | 34 500 | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3) | 1 152 | 1 152 | | |
| Charges constatées d'avance | 11 132 | 11 132 | | |
| TOTAUX | | 220 626 | 216 256 | 4 370 |
| RENVOIS | (1) Montant des | - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | | |
| | (3) Créances reçues par legs ou donations | | | |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS D

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

| Variation des fonds dédiés issue de | À l'ouverture de l'exercice montant global | Reports | Utilisations | | Transfe |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------|----------------|---------------------|---------|
| | | | Montant global | Dont remboursements | |
| aide creation DISPARITION | | | | | |
| aide creation ville de toulouse INSTALLATION | 10 000 | | 10 000 | | |
| aide creation drac DAFNE | | | | | |
| drac relance reprise DJM | | | | | |
| drac relance reprise MEDEA (ALD) | | | | | |
| drac DAFNE CPLT | | | | | |
| TOTAL | 10 000 | | 10 000 | | |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 48 601 | 48 601 | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 20 004 | 20 004 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 7 830 | 7 830 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 22 701 | 22 701 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 2 200 | 2 200 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 1 009 | 1 009 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 19 427 | 19 427 | | |
| TOTAUX | 121 772 | 121 772 | | |

- RENVOIS
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

LES EFFECTIFS

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Personnel salarié : | 4,00 | 3,00 |
| Ingénieurs et cadres | 3,00 | 3,00 |
| Agents de maîtrise | 1,00 | |
| Employés et techniciens | | |
| Ouvriers | | |

COMMENTAIRE

10298 - COMPAGNIE 111

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

La ville de Toulouse a mis gracieusement à la disposition de la Compagnie 111, des locaux situés au 3 rue de la Digue à Toulouse, d'une superficie de 888 m². La valeur locative estimée est de 47.320 € par an. La compagnie 111 occupe les locaux depuis octobre 2015.

Le spectacle DAFNE (créé en 2022) ainsi que la création 2023 INVISIBLE ont généré un crédit d'impôt de 76796 euros.

La rémunération des trois plus hauts salaires est de 122 508 euros.

Contributions volontaires en nature CVN : l'information n'est pas mentionnée car non significative pour l'association.

