



CHANTIER THEATRE COMPAGNIE

LE LIEU, 260 ROUTE DES MOULINS
24380 SAINT PAUL DE SERRE

SIRET : 35362583300044
NAF : 9001Z

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31 décembre 2023

Saint-Paul-de-Serre, le 27/06/24

Christophe BORIE
Président

Simon Gurtler,
Trésorier

(SIEGE SOCIAL : 6 Boulevard de Saltgourde - 24430 Marsac-sur-Isle
Société d'Expertise Comptable au capital de 40 000€ - 749 882 460 RCS PERIGUEUX - APE 6920Z - TVA FR15749882460
Inscrite au tableau de l'ordre des Experts-Comptables de Limoges

S O M M A I R E

• ATTESTATION	
• BILAN	
- Bilan Actif et Passif.....	2
• COMPTE DE RESULTATS	
- Compte de Résultat	4
• DETAILS DES COMPTES	
- Bilan Actif détaillé	6
- Bilan Passif détaillé.....	8
- Compte de Résultat détaillé	10
• ANNEXE	
- Tableau de suivi des fonds dédiés	15
- Tableau de suivi des fonds associatifs	17
- Etat des immobilisations.....	18
- Etat des amortissements	19
• LIASSE FISCALE	

RAPPORT DE FIN DE MISSION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **CHANTIER THEATRE** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 122 448 €
- Chiffre d'affaires : 83 773 €
- Résultat net comptable : -1 478 €

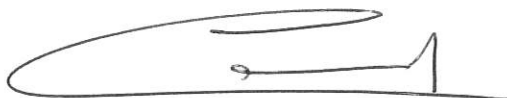
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à : Marsac-sur-l'Isle

Le : 27 mai 2024

Pour le Cabinet d'Expertise Comptable
LC EXPERTISE & CONSEILS



Madame Béatrice CHAILLET
Expert-comptable
Commissaire aux comptes inscrit

BILAN

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 130	3 130		
Fonds commercial				
Autres	599	599		
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	76 149	72 288	3 861	7 793
Autres	11 219	10 547	672	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations	153		153	153
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 000		2 000	2 000
TOTAL I	93 249	86 564	6 685	9 946
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	265		265	3 395
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	9 035		9 035	
Autres	21 825		21 825	22 299
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	81 479		81 479	116 976
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	3 159		3 159	4 702
TOTAL III	115 763		115 763	147 372
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des emprunts V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	209 012	86 564	122 448	157 318
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
Engagements reçus :	- Legs nets à réaliser :	- Acceptés par les organes statutairement compétents		
		- Autorisés par l'organisme de tutelle		
	- Dons en nature restant à vendre			
	- Avals, cautions et garanties reçus			
	- Créances escomptées non échues			
	- Pour utilisation en crédit-bail mobilier			
	- Pour utilisation en crédit-bail immobilier			
	- Autres			

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2023	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	23 189	23 525
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-1 478	-336
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports	4 053	4 053
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	25 764	27 242
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DE DEDIES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement	68 572	113 197
- Autres ressources		
TOTAL III	68 572	113 197
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit (2)		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	9 206	8 046
Dettes :		
- Fiscales et sociales	8 907	8 833
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	10 000	
TOTAL IV	28 112	16 879
Ecart de conversion passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	122 448	157 318
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
Engagements donnés :		
- Avals, cautions et garanties données		
- Effets circulants sous l'endos de l'organisme		
- Redevances crédit-bail mobilier restant à courir		
- Redevances crédit-bail immobilier restant à courir		
- Autres engagements donnés		

COMPTE DE RÉSULTATS

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens				
- Services	83 773		83 773	32 826
Chiffre d'affaires Net	83 773		83 773	32 826
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation			208 200	208 700
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				7 547
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			4	129
TOTAL I			291 977	249 202
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			106 519	84 580
Impôts, taxes et versements assimilés			4 193	3 415
Salaires et traitements			116 314	88 706
Charges sociales			62 299	42 491
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			4 833	5 887
- Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions				
Autres charges			43 129	32 608
TOTAL II			337 287	257 687
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-45 311	-8 486
Excédent ou déficit transféré III				
Déficit ou excédent transféré IV				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				47
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				47
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-45 311	-8 533

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		9 219
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		9 219
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	70	
Sur opérations en capital		4 181
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		2 744
TOTAL VIII	70	6 924
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-70	2 295
Impôts sur les bénéfices IX	722	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X	68 225	70 180
Engagements à réaliser sur ressources affectées XI	23 600	64 278
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	360 202	328 601
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	361 679	328 937
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	-1 478	-336

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif Immobilisé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 LOGICIEL SITE WEB	3 130.00	3 130.00		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL SIT WEB	-3 130.00	-3 130.00		
Fonds commercial				
Autres				
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	599.00	949.00	-350.00	-36.88
28080000 AMORT. IMMOBILISATIONS INCORPOREL	-599.00	-949.00	350.00	36.88
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 860.60	7 793.13	-3 932.53	-50.46
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	76 148.57	76 231.06	-82.49	-0.11
28150000 AMORTISSEMENT MATERIELOUTILLAGE	-72 287.97	-68 437.93	-3 850.04	-5.63
Autres	672.21		672.21	-
21810000 INSTALLATIONS - AGENCEMENTS DIVERS	1 751.68	1 751.68		
21830000 MATERIEL DE BUREAUINFORMATIQUE	6 952.10	6 003.10	949.00	15.81
21840000 MOBILIER	2 515.18	2 515.18		
28181000 AMORTISSEMENT AGENC.CONST. DIVERS	-1 751.68	-1 751.68		
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAUINFO.	-6 279.89	-6 003.10	-276.79	-4.61
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-2 515.18	-2 515.18		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations	152.50	152.50		
26110000 ACHAT PARTS SOCIALES CCOOP PART B	152.50	152.50		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 000.00	2 000.00		
27500000 DEP TS ET CAUTIONNEMENTS	2 000.00	2 000.00		
TOTAL (I)	6 685.31	9 945.63	-3 260.32	-32.78
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Avances et acomptes versés sur commandes	265.20	3 395.04	-3 129.84	-92.19
40910000 FOURNISSEURS DEBITEURS	265.20	3 395.04	-3 129.84	-92.19
Créances				
Usagers et comptes rattachés	9 035.02		9 035.02	-
41100000 CLIENTS	9 035.02		9 035.02	-
Autres	21 824.89	22 299.00	-474.11	-2.13
40100000 FOURNISSEURS	878.53	70.00	808.53	+1 000.00
42100000 REMUNERATIONS DUES - SALARIES	1 169.73	236.15	933.58	395.76
44100000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	17 900.00	19 400.00	-1 500.00	-7.73
44566000 TVA DEDUCT S/ACHATS	641.63	61.74	579.89	935.48
44567000 ETAT CREDIT DE TVA	468.00		468.00	-
44580000 ETAT TVA A REGULARISER	767.00	1 485.02	-718.02	-48.35
44583000 CREDIT TVA DEMDE DE REMBOURSEM		1 020.00	-1 020.00	-100.00
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES		26.09	-26.09	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	81 478.73	116 975.64	-35 496.91	-30.35
51210000 CREDIT COOPERATIF	74 508.32	8 368.40	66 139.92	790.39
51220000 SOCIETE GENERALE	6 954.40		6 954.40	-
51284000 BANQUE TARNEAUD		91 520.89	-91 520.89	-100.00
51285000 BANQUE TARNEAUD BIS		17 000.00	-17 000.00	-100.00
53000000 CAISSE	16.01	86.35	-70.34	-81.40
Charges constatées d'avance	3 159.21	4 702.28	-1 543.07	-32.82
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 159.21	4 702.28	-1 543.07	-32.82
TOTAL (III)	115 763.05	147 371.96	-31 608.91	-21.45
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	122 448.36	157 317.59	-34 869.23	-22.16

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	23 189.16	23 524.88	-335.72	-1.43
10610000 RESERVES ASSOCIATIVES	23 189.16	23 524.88	-335.72	-1.43
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-1 477.76	-335.72	-1 142.04	340.18
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports	4 052.65	4 052.65		
10300000 FONDS PROPRE AVEC DROIT REPRISE	4 052.65	4 052.65		
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	25 764.05	27 241.81	-1 477.76	-5.42
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	68 572.00	113 197.00	-44 625.00	-39.42
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBV. D EXPLOITATION	68 572.00	113 197.00	-44 625.00	-39.42
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	68 572.00	113 197.00	-44 625.00	-39.42
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 205.52	8 046.08	1 159.44	14.42
40100000 FOURNISSEURS	9 205.52	8 046.08	1 159.44	14.42
Dettes fiscales et sociales	8 906.79	8 832.70	74.09	0.84
43100000 SECURITE SOCIALE	2 499.53	2 423.00	76.53	3.18
43710000 CAISSE AUDIENS RETR PREV.CS	2 193.20	1 771.51	421.69	23.76
43721000 AFDAS TXE FORM CONT ET APPRENT	199.74	156.69	43.05	27.39
43741000 GARP ASSEDIC	715.38	1 790.25	-1 074.87	-60.06
43760000 AGESEA	1 345.35	1 194.56	150.79	12.55
43770000 FCAP	77.54		77.54	-
43780000 FNAS	450.00	369.00	81.00	21.95
44210000 PAS	232.93	686.69	-453.76	-66.08
44400000 IS	722.00		722.00	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
44551000 TVA A DECAISSER		441.00	-441.00	-100.00
44571100 ETAT TVA COLLECTEE 5.5%	471.12		471.12	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 000.00		10 000.00	-
48700000 PCA	10 000.00		10 000.00	-
TOTAL (IV)	28 112.31	16 878.78	11 233.53	66.55
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	122 448.36	157 317.59	-34 869.23	-22.16

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	83 772.60	32 825.75	50 946.85	155.20
70610000 CACHETS SPECTACLES 5.5%	24 008.30	7 163.61	16 844.69	235.12
70610500 PRESTATIONS ATELIERS 5.5%	5 720.00		5 720.00	-
70611000 CACHETS SPECTACLES EXO	3 950.00		3 950.00	-
70614000 RECETTES COPRODUCTION 5.5%	8 564.00	11 612.14	-3 048.14	-26.25
70630200 RECETTES DE COPRODUCTION EXO	22 000.00	4 000.00	18 000.00	450.00
70661000 GALLIA THEATRE	3 750.00	4 800.00	-1 050.00	-21.87
70663000 RECETTES ATELIER 20%	3 500.00	5 250.00	-1 750.00	-33.33
70805000 RBT FRAIS DEPLCTS EXO	817.18		817.18	-
70805100 RMBT FRAIS ANNEXES	11 463.12		11 463.12	-
Chiffre d'affaires Net	83 772.60	32 825.75	50 946.85	155.20
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	208 200.00	208 700.00	-500.00	-0.24
74100000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL AQUITAINE	43 000.00	43 000.00		
74200000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	45 000.00	45 700.00	-700.00	-1.53
74300000 SUBVENTION DRAC AQUITAINE	115 000.00	115 000.00		
74600000 SUBVENTION GRAND PERIGUEUX	5 200.00	5 000.00	200.00	4.00
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges		7 547.16	-7 547.16	-100.00
79161600 REMISE CHEQUES MAIF SINSITRE VOL		5 089.45	-5 089.45	-100.00
79164500 TRANSF. CHARGES SOCIALES		2 457.71	-2 457.71	-100.00
Cotisations				
Autres produits	3.91	128.77	-124.86	-96.90
75800000 Produits divers de gestion courante	3.91	128.77	-124.86	-96.90
TOTAL (I)	291 976.51	249 201.68	42 774.83	17.16
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	106 518.88	84 579.68	21 939.20	25.94
60400000 CROISSANT MAEVA		1 256.30	-1 256.30	-100.00
60450000 BARBOT STUDIO	380.00	1 140.00	-760.00	-66.67
60451000 CIE PARALLAXE	500.00		500.00	-
60452000 MILENA BUZIAK	844.00		844.00	-
60611000 EDF	7 318.91	5 901.06	1 417.85	24.03
60612000 EAU	206.54	184.35	22.19	12.50
60613000 FOURNITURES GAZ COMBUSTIBLES		227.78	-227.78	-100.00
60614000 CARBURANT	1 496.00	269.51	1 226.49	454.07
60630000 PETIT OUTILLAGE - PRODUITS ENTRETIEN	613.08	452.36	160.72	35.62
60631000 FOURNITURES SCENIQUES	1 436.42	2 492.45	-1 056.03	-42.38
60640000 FOURNITES ADMINISTRATIVES	1 439.18	1 522.15	-82.97	-5.45
60980000 RRR/ACHATS	-16.28		-16.28	-
61110000 SOUS TRAITANCE TRAVAUX SECRETARIAT	17 509.60	17 324.12	185.48	1.07
61111000 SOUS TRAITANCE DIVERSE	8 808.20		8 808.20	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61120000 PASCALE PAULAT CONSEIL	9 500.00	11 237.80	-1 737.80	-15.47
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	11 718.29	9 865.13	1 853.16	18.78
61321000 THEATRE DE L ESPOIR MISE A DISPO PR FEST.AVIGON		7 300.00	-7 300.00	-100.00
61350000 LOCATION MOBILIERE	179.00		179.00	-
61352000 LOCATION VEHICULE NISSAN PRIMASTAR 2022 COMBI DC	5 173.04	318.62	4 854.42	+1 000.00
61353000 LOCATION MATERIELS DE BUREAU	1 181.32	1 111.28	70.04	6.30
61370000 INFORMATIQUE DROPBOX	377.86		377.86	-
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER		157.30	-157.30	-100.00
61550000 ENT./REP MOBILIERES	95.00		95.00	-
61552000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	35.98		35.98	-
61553000 ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU	977.23	170.00	807.23	474.71
61570000 ASSISTANCE LOGICIELS	544.50	524.70	19.80	3.81
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	1 383.40	1 324.65	58.75	4.38
61630000 ASSURANCE VEHICULE	830.97	157.70	673.27	425.95
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	317.72	310.69	7.03	2.25
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 500.00	3 654.00	-1 154.00	-31.58
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	2 120.00	2 120.00		
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	398.25	794.79	-396.54	-49.94
62360000 IMPRIM PERIGORD FLYERS AFFICHES DEPLIANTS BILLETS	492.91	1 144.00	-651.09	-56.91
62361000 SASU JAECO		1 958.33	-1 958.33	-100.00
62380000 LE REMPART FLEURI FRS OBSEQU E PERE N DUBOIS		90.91	-90.91	-100.00
62511000 AUTOROUTES/PARKING	553.82	151.54	402.28	264.47
62520000 DEF PROD ET ACTIVITES		250.00	-250.00	-100.00
62530000 U AVIGNON	1 409.06	151.03	1 258.03	833.11
62531000 FRAIS DEPLACMT HOTEL	3 592.86	2 587.62	1 005.24	38.83
62540000 DEPLACEMENT EN REPET FRS SNCF	7 444.49	1 040.60	6 403.89	615.08
62560000 MISSION EXTERIEURE	6 701.33	1 934.12	4 767.21	246.48
62580000 RESTAURATION EN REPETITION	5 720.56	3 406.63	2 313.93	67.92
62600000 FRAIS POSTAUX	50.77	73.88	-23.11	-31.08
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 227.56	1 219.02	8.54	0.74
62750000 SERVICES BANCAIRES	805.06	695.26	109.80	15.83
62810000 COTISATIONS	22.25	60.00	-37.75	-63.33
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT	630.00		630.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	4 193.08	3 415.13	777.95	22.78
63330000 FORMATION CONTINUE	2 493.48	1 706.43	787.05	46.13
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	755.00	517.70	237.30	45.75
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	753.00	750.00	3.00	0.40
63514000 TVS		441.00	-441.00	-100.00
63780000 TAXES DIVERSES	191.60		191.60	-
Salaires et traitements	116 313.73	88 706.17	27 607.56	31.12
64110000 SALAIRES	116 313.73	83 212.38	33 101.35	39.78
64140000 INDEMN. AVANT.DIVERS FRS DEPLACMT		5 171.05	-5 171.05	-100.00
64143000 E-VIR SEPA Salaires JUIN 22 DOLLET NATHANAEL		322.74	-322.74	-100.00
Charges sociales	62 299.13	42 491.38	19 807.75	46.62
64510000 COTISATIONS URSSAF	22 014.07	14 848.93	7 165.14	48.25
64511000 COTISATIONS AUDIENS	7 242.60	5 446.81	1 795.79	32.97
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 602.56	1 029.83	572.73	55.63
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDI	11 101.20	7 506.25	3 594.95	47.90
64550000 COTISATIONS CONGES PAYES	18 005.04	11 675.03	6 330.01	54.22
64560000 FCAP	290.78	208.03	82.75	39.90
64570000 FNAS ET FCAP	1 687.00	1 206.00	481.00	39.88
64700000 CONTRIB.SOC.DIFFUS.DRT AUTEUR	105.53	104.50	1.03	0.95
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	250.35	466.00	-215.65	-46.35
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 833.49	5 887.21	-1 053.72	-17.90
68112000 DOTATION AMORT.IMMOB.CORPORELLES	4 833.49	5 887.21	-1 053.72	-17.90
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Dotations aux provisions				
Autres charges	43 128.96	32 607.82	10 521.14	32.27
65160000 DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION	10 583.12	9 500.00	1 083.12	11.40
65180000 SACD		113.22	-113.22	-100.00
65710000 AIDES EN COPRODUCTION	32 000.00	22 860.00	9 140.00	39.98
65800000 Charges diverses de gestion courante	545.84	134.60	411.24	304.44
TOTAL (II)	337 287.27	257 687.39	79 599.88	30.89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-45 310.76	-8 485.71	-36 825.05	433.97
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées		46.85	-46.85	-100.00
66116000 INTERETS EMPRUNTS		46.85	-46.85	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)		46.85	-46.85	-100.00
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-46.85	46.85	-100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-45 310.76	-8 532.56	-36 778.20	431.03
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 219.16	-9 219.16	-100.00
77520000 PROD CESS ELEM ACTIF CORP CEDE		9 219.16	-9 219.16	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)		9 219.16	-9 219.16	-100.00
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70.00		70.00	-
67120000 AMENDES	70.00		70.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 180.81	-4 180.81	-100.00
67520000 Trf immob. Sortie		4 180.81	-4 180.81	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.		2 743.51	-2 743.51	-100.00
68710000 Trf immob. rebut		2 743.51	-2 743.51	-100.00
TOTAL (VIII)	70.00	6 924.32	-6 854.32	-98.99
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-70.00	2 294.84	-2 364.84	-103.05
Impôts sur les bénéfices(IX)	722.00		722.00	-
69500000 Impots sur les benefices	722.00		722.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	68 225.00	70 180.00	-1 955.00	-2.79
78940000 UTILISATIONS DES FONDS DEDIES SUR SUBV D EXPLOITAT	68 225.00	70 180.00	-1 955.00	-2.79
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	23 600.00	64 278.00	-40 678.00	-63.28
68900000 REPORT EN FONDS DEDIES	23 600.00	64 278.00	-40 678.00	-63.28
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	360 201.51	328 600.84	31 600.67	9.62
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	361 679.27	328 936.56	32 742.71	9.95
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 477.76	-335.72	-1 142.04	340.18

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 122 448 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -1 478 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT*(Art.L123-13 à L123-21) ,le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)***REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions comptables ont été, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, appliquées conformément aux principes généraux et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, la méthode des coûts historiques.

Les principes méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements pour dépréciation

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

Nature	Durée	Compte de dotation
Logiciels informatiques	1 à 3 ans	68111..
Brevets	7 ans	68111..
Agencements aménagements des terrains	6 à 10 ans	68111..
Constructions	10 à 20 ans	68112..
Agencement des constructions	12 ans	68112..
Matériel et Outillage industriels	5 ans	68112..
Agencements, aménagements, installations	6 à 10 ans	68112..
Matériel de transport	4 ans	68112..
Matériel de bureau et informatique.	3 à 10 ans	68112..
Mobilier.	5 à 10 ans	68112..

Créances et Dettes

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

II - IMAGE FIDÈLE

L'application des règles comptables permet d'obtenir une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

III - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes et règles d'évaluation comptables et de présentation des comptes, leur modalités d'application et les options fiscales n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Tableau de suivi des fonds dédiés

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées					
Nature du projet et caractéristiques	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
		A	B	C	D = A - B + C
SUB. PORTRAITS		13 919			13 919
SUB. MINE DE RIEN		4 335	580		3 755
SUB. PLAN THEATRE		5 000	5 000		
SUB. LIVRE FL		8 000			8 000
SUB. JE SUIS PUCK		6 500	5 340		1 160
SUB. CREATION N°2		14 000	14 000		
SUB. CREATION N°3		10 638			10 638
SUB. CREATION N°4		7 500			7 500
SUB. PLAN THEATRE		17 000	17 000		
SUB. DRAC AFA 2022		4 640	4 640		
SUB. MISSION FL 2022		4 000	4 000		
SUB. PLAN THEATRE		5 000	5 000		
SUB. CREATION MET/		12 665	12 665		
SUB. PLAN THEATRE	25 000			11 500	11 500
SUB. DRAC AFA 2023	10 000			4 100	4 100
SUB. DRAC AIDE REP/	10 000				
SUB. MOI DANS 20AN/	14 000			8 000	8 000
SUB. DRAC MISSION F	5 000				
TOTAL	64 000	113 197	68 225	23 600	68 572

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRE					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
- Indisponibles	23 525			336	23 189
Réserves :					
- Statutaires ou contractuelles					
- Réglementées					
- Autres					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-336	336	-1 478		-1 478
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
- Apports	4 053				4 053
Fonds propres :					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	27 242	336	-1 478	336	25 764

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 079		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 079		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	76 231		624
- Générales, agencements et aménagements divers	1 752		
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	8 518		949
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 501		1 573
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	153		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 153		
TOTAL GÉNÉRAL	92 733		1 573

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		350	3 729	
TOTAL		350	3 729	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage		707	76 149	
- Gales, agenets et aménagt. divers			1 752	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			9 467	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		707	87 368	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			153	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 000	
TOTAL			2 153	
TOTAL GÉNÉRAL		1 057	93 249	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 079		350	3 729
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 079		350	3 729
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	68 438	4 557	707	72 288
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 752			1 752
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 518	277		8 795
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 708	4 833	707	82 835
TOTAL GÉNÉRAL	82 787	4 833	1 057	86 564

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 035	9 035	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 170	1 170	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 877	1 877	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	17 900	17 900	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	879	879	
Charges constatées d'avance	3 159	3 159	
TOTAL	36 019	34 019	2 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 206	9 206		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 481	7 481		
Impôts sur les bénéfices	722	722		
Taxe sur la valeur ajoutée	471	471		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	233	233		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 000	10 000		
TOTAL GENERAL	28 112	28 112		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

☐

☐

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

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	ASSO CHANTIER THEATRE COMPAGNIE		
Adresse du principal établissement	260 ROUTE DES MOULINS 24380 SAINT-PAUL-DE-SERRE		
Adresse du siège social, si différent			
Ancienne adresse en cas de changement			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES		Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère			

B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité

☐

Activités exercées : Art vivant du spectacle

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	4 813	Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					

2 - Plus-values

PV à long terme imposables au taux de 15 %					
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %		PV à long terme imposables au taux de 0 %	PV exonérées (art. 238 quindecies)

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

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

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

dans le secteur productif, art. 244 quater W

☐

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.

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

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

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

F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

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

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

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :

☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :

☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?

oui

Si oui, nom du logiciel utilisé : Plateforme Comptable

CGA

☐

Viseur conventionné

☐

N° d'agrément du CGA

ECF

☐

Nom et adresse :

- du Comptable :

Indép.

SARL LC EXPERTISE ET CONSEILS 6 BOULEVARD DE SALTGOURDE 24430 MARSAC SUR L'ISLE

- du Conseil :

- du CGA ou du viseur conventionné :

- du prestataire :

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

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

Néant ☒

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

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

J - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit						

K - DIVERS

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

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

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

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF	Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014	3 729	016	3 729		
Immobilisations corporelles	028	87 368	030	82 835	4 533	7 793
Immobilisations financières (1)	040	2 153	042		2 153	2 153
(5) TOTAL I	044	93 249	048	86 564	6 685	9 946
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064	265	066		265	3 395
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	9 035	070		9 035	
Autres créances (3)	072	21 825	074		21 825	22 299
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	81 479	086		81 479	116 976
Charges constatées d'avance	092	3 159	094		3 159	4 702
TOTAL II	096	115 763	098		115 763	147 372
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	209 012	112	86 564	122 448	157 318

PASSIF	31/12/2023		31/12/2022	
Capital social ou individuel	120	4 053		4 053
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	23 189		23 525
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	-1 478		-336
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	25 764		27 242
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	9 206		8 046
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	471	172	8 907
Comptes courants d'associés	173			
Autres dettes	175	68 572		113 197
Produits constatés d'avance	174	10 000		
TOTAL III	176	96 684		130 076
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	122 448		157 318

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	1 573
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE					31/12/2023		31/12/2022	
Ventes de marchandises			210		210			
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214			
Production vendue services			217		218	83 773		32 826
Production stockée					222			
Production immobilisée					224			
Subventions d'exploitation reçues					226	208 200		208 700
Autres produits					230	4		7 676
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	291 977		249 202
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					234			
Variation de stock (marchandises)					236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					238			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					240			
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier		immobilier)			242	106 519		84 580
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	753	244	4 193		3 415
Rémunérations du personnel					250	116 314		88 706
Charges sociales					252	62 299		42 491
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)			255		254	4 833		5 887
Dotations aux provisions					256			
Autres charges :		- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	43 129		32 608
		- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles						
Total des charges d'exploitation (II)					264	337 287		257 687
1 - Résultat d'exploitation (I - II)					270	-45 311		-8 486
Produits financiers				III	280			
Produits exceptionnels				IV	290	68 225		79 399
Charges financières				V	294			47
Charges exceptionnelles :		- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)	VI		300	23 670		71 202
		- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)						
Impôts sur les bénéfices				VII	306	722		
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)					310	-1 478		-336
B - RÉSULTAT FISCAL					312		314	1 478
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)								
Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318	5 575		
Provisions non déductibles					322			
Impôts et taxes non déductibles					324	792		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	
Déductions								
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987				
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138				
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989			342	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993				
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345				
Investissement et souscription outre-mer	344							
Divers, dont :								
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645			350	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990				
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)					641			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs					352	4 889	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356			
Déficits antérieurs reportables		76	(dont imputés sur le résultat)				360	76
Résultat fiscal après imputation des déficits					370	4 813	372	

Exercice clos le 31/12/2023

1

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)				Désignation de l'entreprise :				CHANTIER THEATRE COMPAGNIE			
I - IMMOBILISATIONS											
Actif immobilisé		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles		400		402		404		406			
- Fonds commercial		410		412		414		416			
- Autres			4 079				350		3 729		
I - Terrains		420		422		424		426			
m - Constructions		430		432		434		436			
m - Installations techniques matériel et outillage industriels		440	76 231	442	624	444	707	446	76 149		
o et outillage industriels											
c - Installations générales		450	1 752	452		454		456	1 752		
agencements divers		460		462		464		466			
o - Matériel de transport		470		472		474		476			
r - Autres immobilisations corporelles		480	8 518	482	949	484		486	9 467		
p											
Immobilisations financières		480	2 153	482		484		486	2 153		
TOTAL		490	92 733	492	1 573	494	1 057	496	93 249		
II - AMORTISSEMENTS											
Immobilisations amortissables				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial				495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles				500	4 079	502		504	350	506	3 729
I - Terrains				510		512		514		516	
m - Constructions				520		522		524		526	
m - Installations techniques matériel et outillage industriels				530	68 438	532	4 557	534	707	536	72 288
o - Installations générales, agencements, aménagements divers				540	1 752	542		544		546	1 752
- Matériel de transport				550		552		554		556	
c o r p - Autres immobilisations corporelles				560	8 518	562	277	564		566	8 795
TOTAL				570	82 787	572	4 833	574	1 057	576	86 564
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)											
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values						
					Court terme	Long terme					
						19%	15% ou 12,8%	0%			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
TOTAL	578		580		582		584		586		588
Plus-values taxables à 19% (1)				579		Régularisations	590		583		595
TOTAL				596			585		597		599

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)			Désignation de l'entreprise : CHANTIER THEATRE COMPAGNIE							
I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A - NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires		600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%		601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées		610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges			620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations		630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours		640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés		650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation		660		662		664		666	
TOTAL			680		682		684		686	
B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
	Dotations		Reprises							
Fonds commercial	681		683		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes					
Autres immobilisations incorporelles	700		705							
Terrains	710		715							
Constructions	720		725							
Inst. techniques mat. et outillage	730		735							
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745							
Matériel de transport	750		755							
Autres immobilisations corporelles	760		765							
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B			780		
II - DÉFICITS REPORTABLES										
- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent			982	76	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982Bis		
- Nombre d'opérations sur l'exercice			982Ter		- Déficits imputés			983	76	
- Déficits reportables			984		- Déficits de l'exercice			860		
Total des déficits restant à reporter								870		
III - DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381		
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin			325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant								380		
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS								326		
N° du centre de gestion agréé								388		
Montant de la TVA collectée								374	4 411	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	7 379	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397		

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

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

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Néant ☒

N° SIREN	353625833
Dénomination de l'entreprise	CHANTIER THEATRE COMPAGNIE
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 260 ROUTE DES MOULINS
	- Code postal 24380
	- Ville SAINT-PAUL-DE-SERRE

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

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐ x

N° SIREN	353625833
Dénomination de l'entreprise	CHANTIER THEATRE COMPAGNIE
Adresse :	
- N°, Type et nom de voie	260 ROUTE DES MOULINS
- Code postal	24380
- Ville	SAINT-PAUL-DE-SERRE

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

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒
(page 1/2)

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

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

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

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	

PME au sens communautaire		
---------------------------	--	--

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

Crédit d'impôt	Montant

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

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

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

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

Crédit d'impôt	Montant

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

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

III - CAS PARTICULIERS

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

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 31/12/2023

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2023

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		ASSO CHANTIER THEATRE COMPAGNIE	
Complément de dénomination			
N° SIREN		353625833	
N° de Téléphone		0533095319	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	260 ROUTE DES MOULINS	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	24380 SAINT-PAUL-DE-SERRE	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 9001Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

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

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

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2023

Produits à recevoir	Montant
SUBVENTION REGION	12 900
SUBVENTION GRAND PERIGUEUX	5 000

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2023

Charges à payer	Montant

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA 1ER LOYER ETALE SUR DUREE CONTR.			2 308		
GRENKE 1T 2024 CCA GRENKE 1T 2024 du 0	01/01/2024	31/03/2024	297		
DROPBOX - LICENCES 23.01.23-23.01.24 CC/	23/01/2023	23/01/2024	25		
AROBASE - INSTAL. + MAINT. COPIEUR CC/	17/10/2023	17/10/2024	371		
AROBASE - INSTAL. + MAINT. COPIEUR CC/	17/10/2023	17/10/2024	159		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA COPRODUCTION TNBA	01/01/2024	31/12/2024	10 000		

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
Détermination des Bénéfices soumis au Taux Réduit

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2023

Identification de la société	
Désignation de la société	CHANTIER THEATRE COMPAGNIE
Numéro SIREN du principal établissement	353625833
Code NAF	9001Z
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

I - Résultats de l'exercice	
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	4 889
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	76
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit	
g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12	42 500
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	4 813
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	4 813

l. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)
--	---------------------

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)
---	----------------

Identification de la société	
Désignation de la société et adresse de son principal établissement	CHANTIER THEATRE COMPAGNIE
Numéro SIREN du principal établissement	353625833
Code APE	9001Z
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE			
(a)	(b)	(c)	(d)
Désignation de la société participante et adresse de son siège social	% de participation	Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société (a)	% de participation détenu dans la société (a)

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS RÉPARTITION DU CAPITAL

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater-0 ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2023

(page 2/2)

PARTICIPATIONS DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL RISQUE, SOCIÉTÉS DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION		
(a) Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social		(b) % de participation
Forme juridique / Désignation		
Complément de désignation		
- N°, Type et nom de voie		
- Complément de distribution		
- Lieu-dit, hameau		
- Code postal / Ville / Pays		

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE			
Nature de l'opération (1)	DÉSIGNATION DE L'ACQUÉREUR Forme juridique / Désignation Complément de désignation Adresse : - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code postal / Ville / Pays	DÉSIGNATION DU VENDEUR Forme juridique / Désignation Complément de désignation Adresse : - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code postal / Ville / Pays	% de participation

Renvoi :
(1) CE = Cession, SC = Souscription au capital, AN = Annulation, RA = Rachat