

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

Pages

COMPTES ANNUELS

| | |
|-----------------------------|---------|
| - Bilan actif-passif | 1 et 2 |
| - Compte de résultat | 3 et 4 |
| - Détail bilan | 5 à 8 |
| - Détail Compte de résultat | 9 à 12 |
| - Annexe | 13 à 21 |

DOSSIER FISCAL

| | |
|-------------------------|----------|
| - Liasse 2065 | 22 et 23 |
| - Liasse 2067 | 24 |
| - Liasses 2050 à 2059-D | 25 à 44 |

Le Président
Jean-Marc Le Riane



Le Secrétaire
Lionel Leddet



CABINET FAYETTE & Associés

1 allée des lilas

Résidence Beaumanoir

13100 AIX EN PROVENCE

0442912840

Théâtre du JEU de PAUME
17 rue de l'opéra
13100 AIX EN PROVENCE

COMPTES ANNUELS

CABINET FAYETTE & Associés

1 allée des lilas

Résidence Beaumanoir

13100 AIX EN PROVENCE

0442912840

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | 790 870 | 763 185 | 27 685 | 15 402 | 12 283 | 79.75 |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 16 389 | 16 389 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | 112 184 | 112 184 | 100.00 |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 198 591 | 137 738 | 60 853 | 51 475 | 9 378 | 18.22 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 513 989 | 460 223 | 53 766 | 70 545 | 16 779 | 23.79 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 870 | | 2 870 | 2 870 | | |
| Total I | | 1 522 708 | 1 377 535 | 145 174 | 252 477 | 107 303 | 42.50 |
| | Comptes de liaison Total II | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 103 018 | | 103 018 | 98 834 | 4 184 | 4.23 |
| | Autres créances | 140 323 | | 140 323 | 174 712 | 34 389 | 19.68 |
| Comptes de Régularisation | Valeurs mobilières de placement | 508 887 | | 508 887 | 253 860 | 255 027 | 100.46 |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 20 724 | | 20 724 | 14 317 | 6 407 | 44.75 |
| | Charges constatées d'avance (3) | 43 525 | | 43 525 | 4 042 | 39 483 | 976.79 |
| | Total III | 816 477 | | 816 477 | 545 766 | 270 711 | 49.60 |
| | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | | 2 339 185 | 1 377 535 | 961 651 | 798 243 | 163 408 | 20.47 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--------------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | | | | | | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | 124 531 | | 267 047 | | 142 516 | 53.37 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 50 037 | | 142 516 | | 92 479 | 64.89 |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Apports | | | | | | |
| | Legs et donations | | | | | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 113 803 | | 112 032 | | 1 770 | 1.58 |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| | Droit des propriétaires | | | | | | |
| | Total I | 188 297 | | 236 564 | | 48 266 | 20.40 |
| | Comptes de liaison | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Total II | | | | | | |
| | Provisions pour risques | 30 000 | | 30 000 | | | |
| | Provisions pour charges | 52 890 | | 56 043 | | 3 153 | 5.63 |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| DETTE (1) | Total III | 82 890 | | 86 043 | | 3 153 | 3.66 |
| | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 240 370 | | 73 675 | | 166 696 | 226.26 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 296 546 | | 195 324 | | 101 221 | 51.82 |
| | Dettes fiscales et sociales | 104 041 | | 109 236 | | 5 196 | 4.76 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | 49 507 | | 97 401 | | 47 894 | 49.17 |
| | Total IV | 690 463 | | 475 636 | | 214 827 | 45.17 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 961 651 | | 798 243 | | 163 408 | 20.47 |

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

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

640 956 378 235

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|----|------------------|----|----------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | 766 530 | | 602 031 | | 164 499 | 27.32 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | 81 615 | | 112 184 | | 30 569 | 27.25 |
| Subventions d'exploitation | 1 395 159 | | 1 385 022 | | 10 137 | 0.73 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 122 991 | | 239 181 | | 116 190 | 48.58 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | |
| Total I | 2 366 295 | | 2 338 418 | | 27 876 | 1.19 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | 2 388 | | 2 691 | | 303 | 11.26 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 4 993 | | 4 049 | | 945 | 23.33 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 914 240 | | 1 130 230 | | 215 990 | 19.11 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 18 422 | | 17 891 | | 531 | 2.97 |
| Salaires et traitements | 666 697 | | 666 715 | | 18 | 0.00 |
| Charges sociales | 258 087 | | 263 224 | | 5 137 | 1.95 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 213 918 | | 45 990 | | 167 928 | 365.14 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | 52 890 | | 56 043 | | 3 153 | 5.63 |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 42 884 | | 68 154 | | 25 270 | 37.08 |
| Total II | 2 174 520 | | 2 254 987 | | 80 467 | 3.57 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 191 775 | | 83 431 | | 108 343 | 129.86 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | 281 574 | | 256 335 | | 25 238 | 9.85 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 | Exercice N-1 31/12/2022 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|----------------------------|---------------|-------|
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 8 027 | 406 | 7 620 | NS |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 8 027 | 406 | 7 620 | NS |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 339 | | 339 | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 339 | | 339 | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 7 688 | 406 | 7 282 | NS |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 82 111 | 172 498 | 90 387 | 52.40 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 2 234 | 2 086 | 148 | 7.10 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 33 130 | 40 681 | 7 551 | 18.56 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total VII | 35 364 | 42 767 | 7 403 | 17.31 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 3 290 | 12 785 | 9 495 | 74.27 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Total VIII | 3 290 | 12 785 | 9 495 | 74.27 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 32 074 | 29 982 | 2 092 | 6.98 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 2 409 685 | 2 381 592 | 28 093 | 1.18 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | 2 459 722 | 2 524 107 | 64 385 | 2.55 |
| Solde intermédiaire | 50 037 | 142 516 | 92 479 | 64.89 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | 50 037 | 142 516 | 92 479 | 64.89 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT | 27 685 | 15 402 | 12 283 | 79.75 |
| 20310000 Frais de creation aladin | 265 161 | 265 161 | | |
| 20320000 Frais de creation or & paille | 86 465 | 86 465 | | |
| 20330000 Frais creation de l'imaginat° | 55 407 | 55 407 | | |
| 20340000 Frais creation l'enfant cache | 66 020 | 66 020 | | |
| 20350000 Frais de création plus précieux | 124 018 | 124 018 | | |
| 20360000 Frais création amour medecin | 193 799 | | 193 799 | |
| 28031000 Amort prod. immo. aladin | 265 161 | 265 161 | | |
| 28032000 Amort. prod. immo. or & paille | 86 465 | 86 465 | | |
| 28033000 Amort prod de l'imagination | 55 407 | 55 407 | | |
| 28034000 Amort. prod. enfant cache | 66 020 | 66 020 | | |
| 28035000 Amort. plus précieuse | 124 018 | 108 616 | 15 402 | 14.18 |
| 28036000 Amort prod amour medecin | 166 114 | | 166 114 | |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | | | | |
| 20510000 Immo incorporelles | 16 389 | 16 389 | | |
| 28051000 Amort. immo incorporelles | 16 389 | 16 389 | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | 112 184 | 112 184 | 100.00 |
| 23200100 Immo en cours amour medecin | | 112 184 | 112 184 | 100.00 |
| CONSTRUCTIONS | 60 853 | 51 475 | 9 378 | 18.22 |
| 21350000 Instal gene. agenc. & ame | 198 591 | 175 050 | 23 540 | 13.45 |
| 28135000 Amort. aménagement construct° | 137 738 | 123 575 | 14 163 | 11.46 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 53 766 | 70 545 | 16 779 | 23.79 |
| 21810000 Install.gener.agenc.divers | 337 923 | 337 013 | 910 | 0.27 |
| 21820000 Materiel de transport | 4 178 | 4 178 | | |
| 21830000 Matériel de bureau et inform. | 159 737 | 159 188 | 549 | 0.34 |
| 21840000 Mobilier | 12 150 | 12 150 | | |
| 28181000 Amort. install.agenc.diverses | 290 309 | 277 293 | 13 017 | 4.69 |
| 28182000 Amort mat transport | 4 178 | 4 178 | | |
| 28183000 Amort.materiel de bureau | 154 364 | 149 589 | 4 774 | 3.19 |
| 28184000 Amort. mobilier | 11 372 | 10 925 | 447 | 4.10 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 2 870 | 2 870 | | |
| 27500000 Cautions versees | 2 870 | 2 870 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 145 174 | 252 477 | 107 303 | 42.50 |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 103 018 | 98 834 | 4 184 | 4.23 |
| 41100000 Clients | 69 596 | 98 834 | 29 238 | 29.58 |
| 41810000 Prov. facture a etablir | 33 422 | | 33 422 | |
| AUTRES CREANCES | 140 323 | 174 712 | 34 389 | 19.68 |
| 42500000 Avances et acomptes | | 607 | 607 | 100.00 |
| 43730000 Cheques dejeuner | 2 780 | 7 313 | 4 533 | 61.99 |
| 44100000 Subventions a recevoir | 84 000 | 84 045 | 45 | 0.05 |
| 44566000 Tva deductible sur abs | 4 370 | 2 704 | 1 666 | 61.63 |
| 44567000 Credit de tva | 24 424 | 76 054 | 51 630 | 67.89 |
| 44571200 Tva collectee 2.1% | 17 140 | | 17 140 | |
| 44571600 Tva colectee 10% | 0 | | 0 | |
| 44586000 Tva s/ fhp | 7 608 | 3 990 | 3 618 | 90.69 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------------|-----------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | 508 887 | | 253 860 | | 255 027 | 100.46 |
| 50810000 | Compte sur livret | 508 887 | | 253 860 | | 255 027 | 100.46 |
| DISPONIBILITES | | 20 724 | | 14 317 | | 6 407 | 44.75 |
| 51220000 | Cic | 18 969 | | 11 562 | | 7 407 | 64.06 |
| 53000000 | Caisse | 500 | | 500 | | | |
| 53100000 | Caisse siege social | 1 255 | | 2 255 | | 1 000 | 44.36 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 43 525 | | 4 042 | | 39 483 | 976.79 |
| 48600000 | Charges constatees d'avance | 43 525 | | 4 042 | | 39 483 | 976.79 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 816 477 | | 545 766 | | 270 711 | 49.60 |
| TOTAL GENERAL | | 961 651 | | 798 243 | | 163 408 | 20.47 |
| | | | | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| REPORT A NOUVEAU | 124 531 | 267 047 | 142 516 | 53.37 |
| 1100000 Report a nouveau | 124 531 | 267 047 | 142 516 | 53.37 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 50 037 | 142 516 | 92 479 | 64.89 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES | 113 803 | 112 032 | 1 770 | 1.58 |
| 13102013 Subv equip 2013 | | 41 806 | 41 806 | 100.00 |
| 13102017 Subv. equip. 2017 | 25 000 | 25 000 | | |
| 13102018 Subv. equip. 2018 | 25 000 | 25 000 | | |
| 13102019 Subv. equip 2019 | 25 000 | 25 000 | | |
| 13102020 Subv equip 2020 | 25 000 | 25 000 | | |
| 13112021 Subv. equip 2021 | 25 000 | 25 000 | | |
| 13112022 Subv équip 2022 | 25 000 | 25 000 | | |
| 13112023 Subv. equip. 2023 | 25 000 | | 25 000 | |
| 13122021 Subv équip 2021 drac | 30 000 | 30 000 | | |
| 13122023 Subv. equip unadev | 4 400 | | 4 400 | |
| 13902013 Subv equip 2013 reprise | | 41 757 | 41 757 | 100.00 |
| 13902017 Subv. equip. 2017 reprise | 21 485 | 18 216 | 3 269 | 17.95 |
| 13902018 Subv equip 2018 reprise | 19 124 | 16 541 | 2 583 | 15.62 |
| 13902019 Subv equip 2019 reprise | 10 149 | 7 649 | 2 500 | 32.68 |
| 13902020 Subv equip. 2020 reprise | 16 933 | 14 527 | 2 406 | 16.56 |
| 13912021 Subv equip 2021 reprise | 7 091 | 3 715 | 3 376 | 90.86 |
| 13912022 Subv equip 2022 reprise | 8 507 | 2 248 | 6 259 | 278.43 |
| 13912023 Subv equip 2023 reprise | 2 930 | | 2 930 | |
| 13922021 Subv equip 2021 reprise (drac) | 9 378 | 5 121 | 4 257 | 83.14 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 188 297 | 236 564 | 48 266 | 20.40 |
| PROVISIONS POUR RISQUES | 30 000 | 30 000 | | |
| 15110000 Provision pour litiges | 30 000 | 30 000 | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 52 890 | 56 043 | 3 153 | 5.63 |
| 15810000 Provision pour perte s/ spect. | 52 890 | 56 043 | 3 153 | 5.63 |
| TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES | 82 890 | 86 043 | 3 153 | 3.66 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | 240 370 | 73 675 | 166 696 | 226.26 |
| 41910000 Avances et acptes (gie acte) | 240 370 | 73 675 | 166 696 | 226.26 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 296 546 | 195 324 | 101 221 | 51.82 |
| 40100000 Fournisseurs | 235 706 | 168 396 | 67 309 | 39.97 |
| 40800000 Fournisseurs fnp | 60 840 | 26 928 | 33 912 | 125.94 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 104 041 | 109 236 | 5 196 | 4.76 |
| 42100000 Personnel-remunerations dues | | 1 636 | 1 636 | 100.00 |
| 42200000 Comites d'entreprise | 970 | 1 008 | 38 | 3.75 |
| 42820000 Personnel dettes prov. sur cp | 12 219 | 13 048 | 828 | 6.35 |
| 43100000 Urssaf | 39 023 | 40 143 | 1 120 | 2.79 |
| 43110000 Agessa | 268 | 2 315 | 2 047 | 88.43 |
| 43500000 Medecine du travail | 542 | 1 100 | 558 | 50.71 |
| 43700000 Adfas | 2 099 | 2 061 | 38 | 1.84 |
| 43711000 Assedic intermittents | 3 178 | 4 147 | 969 | 23.37 |
| 43720000 Audiens | 16 833 | 19 940 | 3 107 | 15.58 |
| 43720001 Audiens trop versé 2017 | 389 | 389 | | |
| 43740000 Fnas | 2 381 | 2 596 | 215 | 8.29 |

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------|----|------------------|----|----------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES | 766 530 | | 602 031 | | 164 499 | 27.32 |
| 70610000 Billetterie | 352 784 | | 437 084 | | 84 299 | 19.29 |
| 70611000 Cartes | 27 347 | | 30 841 | | 3 494 | 11.33 |
| 70612000 Billetterie eac | 1 349 | | 714 | | 635 | 88.89 |
| 70630000 Locations salle | 130 225 | | | | 130 225 | |
| 70640000 Ventes spectacles | 133 308 | | 51 125 | | 82 184 | 160.75 |
| 70650000 Recettes bar | 4 192 | | 2 770 | | 1 422 | 51.34 |
| 70653000 Recette bar 10 | 1 404 | | 878 | | 526 | 59.91 |
| 70660000 Coproduction | 101 468 | | 617 | | 100 851 | NS |
| 70670000 Partenariat | 14 453 | | 3 346 | | 11 107 | 331.94 |
| 70672000 Locations de salle | | | 74 657 | | 74 657 | 100.00 |
| PRODUCTION IMMOBILISEE | 81 615 | | 112 184 | | 30 569 | 27.25 |
| 72100000 Production immobilisée | 81 615 | | 112 184 | | 30 569 | 27.25 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 1 395 159 | | 1 385 022 | | 10 137 | 0.73 |
| 74100000 Subv. ville d'aix | 921 362 | | 908 205 | | 13 157 | 1.45 |
| 74220000 Subv. metropole | 260 490 | | 262 262 | | 1 773 | 0.68 |
| 74300000 Subv. conseil general | 38 591 | | 38 854 | | 263 | 0.68 |
| 74400000 Subv. conseil regional | 96 478 | | 97 134 | | 657 | 0.68 |
| 74500000 Subv. etat | 78 239 | | 78 567 | | 328 | 0.42 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 122 991 | | 239 181 | | 116 190 | 48.58 |
| 78150000 Reprise prov pour charges | 56 043 | | 127 522 | | 71 479 | 56.05 |
| 79000000 Transferts de charges | 29 761 | | 28 108 | | 1 653 | 5.88 |
| 79100000 Indemnites ijss & prevoyance | 1 080 | | 1 244 | | 163 | 13.14 |
| 79100001 Fact. mise a disposit° gie | 36 107 | | 43 247 | | 7 141 | 16.51 |
| 79100004 Allocations activité partielle | | | 6 000 | | 6 000 | 100.00 |
| 79100005 Aides covid Urssaf | | | 33 060 | | 33 060 | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 2 366 295 | | 2 338 418 | | 27 876 | 1.19 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 2 388 | | 2 691 | | 303 | 11.26 |
| 60710000 Achats bar | 2 388 | | 2 691 | | 303 | 11.26 |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS | 4 993 | | 4 049 | | 945 | 23.33 |
| 60221000 Carburant | 2 409 | | 1 421 | | 989 | 69.59 |
| 60222000 Produits d'entretien | 2 584 | | 2 628 | | 44 | 1.67 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 914 240 | | 1 130 230 | | 215 990 | 19.11 |
| 60411000 Achat de spectacle | 363 272 | | 567 950 | | 204 678 | 36.04 |
| 60413000 Frais d'approche | 40 425 | | 86 571 | | 46 145 | 53.30 |
| 60430000 Achats coproductions | 24 000 | | 19 357 | | 4 643 | 23.99 |
| 60590000 Petit materiel de bureau | | | 146 | | 146 | 100.00 |
| 60610000 Edf-gdf | 60 648 | | 27 697 | | 32 951 | 118.97 |
| 60611000 Eau | 16 176 | | 13 838 | | 2 338 | 16.90 |
| 60640000 Fournitures administratives | 5 581 | | 5 348 | | 233 | 4.36 |
| 60647100 Decors | | | 848 | | 848 | 100.00 |
| 60648100 Accessoires | 231 | | 293 | | 62 | 21.20 |
| 60652000 Costumes | 23 027 | | 949 | | 22 078 | NS |
| 60680000 Autres matieres et fourniture | 6 953 | | 4 937 | | 2 017 | 40.85 |
| 60680100 Produits alimentaires | 2 328 | | 3 393 | | 1 065 | 31.39 |
| 60681000 Vetements de travail | 562 | | 42 | | 520 | NS |
| 61100000 Sous - traitance generale | 22 383 | | 26 929 | | 4 546 | 16.88 |
| 61110000 Menage | 36 895 | | 34 670 | | 2 225 | 6.42 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 61200000 | Redevances de credit-bail | 6 | 762 | 14 | 573 | 7 810 | 53.60 |
| 61320000 | Locations immobilières | 30 | 645 | 26 | 130 | 4 515 | 17.28 |
| 61321000 | Hotels | 30 | 591 | 40 | 643 | 10 052 | 24.73 |
| 61350000 | Locations mobilières | 11 | 887 | 14 | 766 | 2 880 | 19.50 |
| 61351100 | Location vehicule | 5 | 120 | 3 | 113 | 2 006 | 64.44 |
| 61352000 | Location instruments | 5 | 531 | 2 | 621 | 2 910 | 111.04 |
| 61500000 | Entretien et reparations | | 227 | 3 | 892 | 3 666 | 94.18 |
| 61560000 | Maintenance | 15 | 125 | 18 | 076 | 2 951 | 16.33 |
| 61600000 | Prime d'assurance | 16 | 424 | 15 | 391 | 1 032 | 6.71 |
| 61800000 | Divers | | | | 261 | 261 | 100.00 |
| 61810000 | Documentation generale | 1 | 630 | 1 | 710 | 80 | 4.69 |
| 61850000 | Colloques, seminaires | 1 | 419 | | | 1 419 | |
| 62260000 | Honoraires | 22 | 794 | 24 | 686 | 1 891 | 7.66 |
| 62261000 | Honoraires gtp convention | 43 | 427 | 55 | 243 | 11 816 | 21.39 |
| 62280000 | Divers | | | | 250 | 250 | 100.00 |
| 62310000 | Annonces & insertions | | 500 | | 47 | 547 | NS |
| 62320000 | Affiches | 1 | 050 | 2 | 489 | 1 439 | 57.83 |
| 62360000 | Programmes | 2 | 759 | 2 | 792 | 32 | 1.16 |
| 62370200 | Lancement de saison | 50 | 044 | 47 | 301 | 2 744 | 5.80 |
| 62380000 | Cadeaux divers | | | | 783 | 783 | 100.00 |
| 62510000 | Voyages & déplacements | 26 | 047 | 26 | 641 | 594 | 2.23 |
| 62511000 | Defraissements | 16 | 867 | 9 | 504 | 7 363 | 77.47 |
| 62511100 | Prise en charge transport | 1 | 192 | 1 | 199 | 7 | 0.56 |
| 62570000 | Receptions | 13 | 412 | 13 | 362 | 50 | 0.37 |
| 62600000 | Frais postaux & telecom | 6 | 679 | 8 | 814 | 2 135 | 24.22 |
| 62610000 | Frais affranchissement | 1 | 368 | 2 | 963 | 1 595 | 53.83 |
| 62700000 | Services bancaires & assimilés | | 260 | | 106 | 154 | 144.93 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 18 | 422 | 17 | 891 | 531 | 2.97 |
| 63000000 | Redevance astp | | 5 770 | | 6 801 | 1 031 | 15.16 |
| 63130000 | Formation continue | | 2 340 | | 2 294 | 47 | 2.03 |
| 63530000 | Taxe ordures managère | | 10 312 | | 7 463 | 2 849 | 38.17 |
| 63580000 | Autres droits | | | | 1 333 | 1 333 | 100.00 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 666 | 697 | 666 | 715 | 18 | 0.00 |
| 64110000 | Salaires, appointements | | 623 989 | | 610 867 | 13 122 | 2.15 |
| 64120000 | Conges payes | | 10 999 | | 15 581 | 4 581 | 29.40 |
| 64121000 | Conges spectacles | | 18 548 | | 17 441 | 1 106 | 6.34 |
| 64130000 | Primes et gratification | | 2 406 | | 7 717 | 5 311 | 68.82 |
| 64140000 | Indemnités, avantages divers | | 10 184 | | 14 404 | 4 220 | 29.30 |
| 64145000 | Paniers | | 571 | | 705 | 134 | 18.97 |
| CHARGES SOCIALES | | 258 | 087 | 263 | 224 | 5 137 | 1.95 |
| 64500000 | Charges de s.s. | | 75 | | 80 | 4 | 5.52 |
| 64510000 | Cotisations urssaf | | 143 847 | | 150 876 | 7 028 | 4.66 |
| 64530000 | Cotisations retraites | | 53 814 | | 54 066 | 253 | 0.47 |
| 64540000 | Cotisations assedic | | 22 094 | | 21 998 | 97 | 0.44 |
| 64541000 | Assedic intermittents | | 10 946 | | 9 642 | 1 303 | 13.52 |
| 64550000 | Ch. soc. / cp | | 398 | | 617 | 1 015 | 164.51 |
| 64700000 | Cheques déjeuner | | 12 474 | | 10 850 | 1 625 | 14.97 |
| 64710000 | Fnas | | 7 552 | | 7 453 | 99 | 1.33 |
| 64720000 | Vers. aux c.e. | | 3 440 | | 3 450 | 10 | 0.29 |
| 64750000 | Medecine du travail | | 3 858 | | 3 839 | 19 | 0.50 |
| 64751000 | Medecine travail intermittents | | 386 | | 354 | 31 | 8.77 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------|----|------------------|----|----------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 213 918 | | 45 990 | | 167 928 | 365.14 |
| 68100000 Ch. expl. dot. amortiss./ prov | 213 918 | | 45 990 | | 167 928 | 365.14 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 52 890 | | 56 043 | | 3 153 | 5.63 |
| 68150000 Dot aux provisions | 52 890 | | 56 043 | | 3 153 | 5.63 |
| AUTRES CHARGES | 42 884 | | 68 154 | | 25 270 | 37.08 |
| 65160000 Droits d'auteur | 42 884 | | 68 154 | | 25 270 | 37.08 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 2 174 520 | | 2 254 987 | | 80 467 | 3.57 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 191 775 | | 83 431 | | 108 343 | 129.86 |
| PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE | 281 574 | | 256 335 | | 25 238 | 9.85 |
| 65500001 Quote part fonctionmt mad gie | 115 249 | | 110 407 | | 4 841 | 4.38 |
| 65500002 Quote part mad tgb | 122 375 | | 115 283 | | 7 092 | 6.15 |
| 65500003 Quote part fonctionmt gie autr | 30 298 | | 16 610 | | 13 688 | 82.41 |
| 65500004 Acompte fonctionnement | 3 | | | | 3 | |
| 65500005 Quote part mad gtp | 13 655 | | 14 035 | | 380 | 2.70 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 8 027 | | 406 | | 7 620 | NS |
| 76000000 Produits financiers | | | 406 | | 406 | 100.00 |
| 76800000 Produits financiers | 8 027 | | | | 8 027 | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 8 027 | | 406 | | 7 620 | NS |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 339 | | | | 339 | |
| 66160000 Interets bancaires | 339 | | | | 339 | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 339 | | | | 339 | |
| RESULTAT FINANCIER | 7 688 | | 406 | | 7 282 | NS |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 82 111 | | 172 498 | | 90 387 | 52.40 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 2 234 | | 2 086 | | 148 | 7.10 |
| 77000000 Produits exercices anterieurs | 2 170 | | 2 071 | | 99 | 4.80 |
| 77100000 Produits except. s/ op. de ges | 64 | | 15 | | 49 | 314.79 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 33 130 | | 40 681 | | 7 551 | 18.56 |
| 77500000 Produits cessions actif | 500 | | 10 000 | | 9 500 | 95.00 |
| 77700000 Subv. invest./ resultat exe. | 32 630 | | 30 681 | | 1 949 | 6.35 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 35 364 | | 42 767 | | 7 403 | 17.31 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 3 290 | | 12 785 | | 9 495 | 74.27 |
| 67000000 Charges exercices anterieurs | 3 287 | | 11 527 | | 8 240 | 71.48 |
| 67100000 Ch. except. s/ op. de gestion | 3 | | 1 258 | | 1 256 | 99.80 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 290 | | 12 785 | | 9 495 | 74.27 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 32 074 | | 29 982 | | 2 092 | 6.98 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | | Euros | % |
| TOTAL PRODUITS | 2 409 685 | 2 381 592 | 28 093 | 1.18 |
| TOTAL DES CHARGES | 2 459 722 | 2 524 107 | 64 385 | 2.55 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 50 037 | 142 516 | 92 479 | 64.89 |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 50 037 | 142 516 | 92 479 | 64.89 |
| | | | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 961 650.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 366 294.52 Euros et dégageant un déficit de 50 036.89- Euros.

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

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

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

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

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

Pour réaliser ces objectifs, l'Association peut utiliser tout moyen d'expression et de diffusion.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Confrontée à la hausse des frais de structure, au premier rang desquels l'augmentation des fluides et celle du SMIC conjugués à la révision de la grille salariale conformément à la convention collective, la Direction a été contrainte de diminuer le nombre de représentations sur l'exercice : de 61 en 2022, le calendrier n'a proposé que 49 représentations en 2023.

En conséquence, la mairie d'Aix en Provence a voté le 13 décembre 2023 l'acompte de la subvention accordée au titre de l'exercice 2024, afin de pallier d'éventuels problèmes de trésorerie. Cet acompte est constitué de 70% du montant annuel, soit 668 50 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Prenant en considération les problématiques structurelles inhérentes au Théâtre du Jeu de Paume, la mairie d'Aix en Provence a acté le 9 février 2024 le versement d'une subvention exceptionnelle à hauteur de 120 000 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et du règlement ANC 2022-04.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL | 597 071 | | 193 799 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 128 573 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 175 050 | | 23 540 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 337 013 | | 910 |
| Matériel de transport | 4 178 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 171 338 | | 549 |
| TOTAL | 687 580 | | 25 000 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 2 870 | | |
| TOTAL | 2 870 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 416 094 | | 218 799 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement TOTAL | | | 790 870 | 790 870 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 112 184 | 0 | 16 389 | 16 389 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 198 591 | 198 591 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 337 923 | 337 923 |
| Matériel de transport | | | 4 178 | 4 178 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 171 887 | 171 887 |
| TOTAL | | | 712 580 | 712 580 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 2 870 | 2 870 |
| TOTAL | | | 2 870 | 2 870 |
| TOTAL GENERAL | 112 184 | 0 | 1 522 708 | 1 522 708 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | 581 669 | 181 516 | | 763 185 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 16 389 | | | 16 389 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 123 575 | 14 163 | | 137 738 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 277 293 | 13 017 | | 290 309 |
| Matériel de transport | 4 178 | | | 4 178 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 160 514 | 5 222 | | 165 735 |
| TOTAL | 565 559 | 32 402 | | 597 961 |
| TOTAL GENERAL | 1 163 617 | 213 918 | | 1 377 535 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais élab.rech.développ. TOTAL | 181 516 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 14 163 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 13 017 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 5 222 | | | | |
| TOTAL | 32 402 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 213 918 | | | | |

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultats | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| Report à nouveau | 267 047 | 145 516- | | | 124 531 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 145 516- | | 50 037- | 142 516- | 50 037- |
| Situation nette | 124 531 | | 50 037- | 142 516- | 74 494 |
| Subventions d'investissement | 112 032 | | 29 400 | 32 629 | 113 803 |
| TOTAL I | 233 563 | 145 516- | 20 637- | 109 887- | 188 297 |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Litiges | 30 000 | | | | 30 000 |
| Autres provisions pour risques et charges | 56 043 | 52 890 | 56 043 | | 52 890 |
| TOTAL | 86 043 | 52 890 | 56 043 | | 82 890 |
| TOTAL GENERAL | 86 043 | 52 890 | 56 043 | | 82 890 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 52 890 | 56 043 | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 2 870 | | 2 870 |
| Autres créances clients | 103 018 | 103 018 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 780 | 2 780 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 53 543 | 53 543 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 84 000 | 84 000 | |
| Charges constatées d'avance | 43 525 | 43 525 | |
| TOTAL | 289 736 | 286 866 | 2 870 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 296 546 | 296 546 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 13 190 | 13 190 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 70 578 | 70 578 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 15 915 | 15 915 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 4 358 | 4 358 | | |
| Produits constatés d'avance | 49 507 | 49 507 | | |
| TOTAL | 450 093 | 450 093 | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Frais de recherche appliquée et de développement

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

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

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

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

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

Au 31/12/2023, l'ensemble des frais de création sont entièrement amortis à l'exception de "amour medecin " dont quelques représentations sont programmées pour 2024.

Autres immobilisations incorporelles

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

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|---------------|---------|-------------------------|
| Site internet | 16 388 | 33,33 |

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances usagers et comptes rattachés | 33 422 |
| Autres créances | 84 000 |
| Total | 117 422 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 60 840 |
| Dettes fiscales et sociales | 18 084 |
| Total | 78 925 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 43 525 |
| Total | 43 525 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 49 507 |
| Total | 49 507 |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

Effectif moyen équivalent temps plein = 16,74 (vs 14 en 2022)

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires dont bénéficient l'Association sont :

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

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

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

Le fonds a été abondé depuis 2020 de 110 000 € permettant de couvrir en partie les coûts des départs en retraite des salariés de l'Association proche la retraite.

Au 31.12.2023, le fonds est estimé à 106 646 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - divers | 2 234 | |
| - cession immo | 500 | |
| - quote part subvention virée en résultat | 32 629 | |
| Total | 35 363 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - divers | 3 290 | |
| Total | 3 290 | |

Transferts de charges

| Nature | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| avantage en nature et refacturation | 29 791 |
| IJ prévoyance et sécu | 1 080 |
| mise à disposition gie acte | 36 107 |
| Total | 66 978 |

Théâtre du JEU de PAUME

17 rue de l'opéra

13100 AIX EN PROVENCE

DOSSIER FISCAL

CABINET FAYETTE & Associés

1 allée des lilas

Résidence Beaumanoir

13100 AIX EN PROVENCE

0442912840

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|---------------------|--|--|---|--|
| Exercice ouvert le | 01012023 | et clos le | 31122023 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | |
| Désignation de la société: | | | Adresse du siège social: | | |
| Théâtre du JEU de PAUME | | | 17 rue de l'opéra | | |
| SIRET | 4 | 5 | 2 | 8 | 0 |
| | 8 | 8 | 2 | 7 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 2 | 9 |
| Adresse du principal établissement: | | | Ancienne adresse en cas de changement: | | |
| REGIME FISCAL DES GROUPES | | | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère: | | | | | |
| SIRET | | | | | |
| B ACTIVITE | | | | | |
| Activités exercées | | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | | |
| C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | | | |
| 1 Résultat fiscal | | Bénéfice imposable au taux normal | | Déficit | 53 190 |
| Bénéfice imposable à 15% | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | |
| 2 Plus-values | | PV à long terme imposables à 15% | | PV à long terme imposables à 19% | |
| Autres PV imposables à 19% | | PV à long terme imposables à 0% | | PV exonérées (art. 238 quindecies) | |
| 3 Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | | | |
| Entreprises nouvelles, art 44 sexies | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | | Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies | |
| Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies | | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies | | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies | | Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A | | Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies | |
| Société d'investissement immobilier cotée | | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies | | Autres dispositifs | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | | | |
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W | | | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | | | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | | | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065) | | | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,50% | | | | | |
| F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | | | |
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33% | | | | | |
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | OUI | X | NON | Si oui, indication du logiciel utilisé |
| | | | | | CEGID |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr . | | | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | | | Nom et adresse du conseil: | | |
| CABINET FAYETTE & Associés 1 allée des lilas Résidence Beaumanoir 13100 AIX EN PROVENCE Tél: 04 42 91 28 40 | | | | | |
| OGA/OMGA | Viséur conventionné | (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: | | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viséur conventionné: | | | Date: | Lieu | AIX EN PROVENCE |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viséur conventionné | | | Qualité et nom du signataire: | | PRESIDENT |
| | | | Signature | | LA PIANA JEAN MARC |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | | | | |

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

| | |
|---|--|
| I | REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES |
|---|--|

| | | | | | | |
|--|---------------------------------|---|--|--|---|--|
| Montant global brut des distributions (1) | payées par la société elle-même | a | | payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2) | | | | c | | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | d | | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | | | e | | |
| | | | | f | | |
| | | | | g | | |
| | | | | h | | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | i | | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | j | | |
| Montant des revenus répartis (5) | | | | Total (a à h) | | |

| J | REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES |
|---|--|
|---|--|

[illegible]

| | |
|---|--------|
| K | DIVERS |
|---|--------|

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

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

REMUNERATIONS

| | | | |
|---|------------|-------------|-------------|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | | |
| MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A | 0 % | 15 % | 19 % |
| 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 BENEFICIAIRES DE DONS |
|---|--|

| | | |
|---|--|--|
| M | CADRE NE CONSERVANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES 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 | |

Désignation de l'entreprise Théâtre du JEU de PAUME ANNÉE 2023 ou exercice du 01012023
Adresse 17 rue de l'opéra 13100 AIX EN PROVENCE au 31122023

| A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : | | | | | v. notice ① | | | |
|---|--|---|---|--|---|---|--|-----------------------------------|
| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | | | | ADRESSE COMPLETE | | | |
| 1 | BLUZET DOMINIQUE DIRECTEUR | | | | 53 RUE DAUMIER 13008 MARSEILLE | | | |
| 2 | CLOITRE ISABELLE ADMINISTRATRICE | | | | 16b RUE DES TANNEURS 13100 AIX EN PROVENCE | | | |
| 3 | BERLING SUZANNE SECRETAIRE GENERAL | | | | 3225 CHEMIN DE ST DONNAT 13100 AIX EN PROVENCE | | | |
| 4 | TORJMAN MIKAEL | | | | 270 CHEMIN DU VALLON DE BAGNOLS 1090 AIX EN PROVENCE | | | |
| 5 | HERRERA LAURENT REGISSEUR | | | | 5 IMPASSE BLEUE 13003 MARSEILLE | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) | |
| 1 | 86 348 | | | | 86 348 | | | 86 348 |
| 2 | 60 205 | | | | 60 205 | | | 60 205 |
| 3 | 47 721 | | | | 47 721 | | | 47 721 |
| 4 | 41 548 | | | | 41 548 | | | 41 548 |
| 5 | 37 952 | | | | 37 952 | | | 37 952 |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | 273 774 | | | | 273 774 | | | 273 774 |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | | 10 |
|---|--|--------|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | | 13 412 |
| Total | | 13 412 |

| C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) | | | |
|---|---------|--|----------|
| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ⑨ | |
| - de l'exercice 2023 (total col.9 + total col.10) ⑪ | 287 186 | - de l'exercice 2023 ⑪ | (53 690 |
| - de l'exercice précédent ⑪ | 280 423 | - de l'exercice précédent ⑪ | (148 572 |
| Nom et qualité du signataire LA PIANA JEAN MARC PRÉSIDENT | | A AIX EN PROVENCE le _____ Signature, | |

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

| | | | |
|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2 | |
| Adresse de l'entreprise 17 rue de l'opéra | | 13100 AIX EN PROVENCE | |
| Durée de l'exercice précédent* 1 2 | | | |
| Numéro SIRET* 4 5 2 8 0 8 8 2 7 0 0 0 2 9 | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice N clos le, 13 1 1 2 2 0 2 3 | |
| | | N-1 13 1 1 2 2 0 2 2 | |
| | | Brut 1 | |
| | | Amortissements, provisions 2 | |
| | | Net 3 | |
| | | Net 4 | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | |
| Frais d'établissement * AB | | AC | |
| Frais de développement * CX 790 870 | | CQ 763 185 27 685 15 402 | |
| Concessions, brevets et droits similaires AF 16 389 | | AG 16 389 | |
| Fonds commercial (I) AH | | AI | |
| Autres immobilisations incorporelles AJ | | AK | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL | | AM | |
| Terrains AN | | AO | |
| Constructions AP 198 591 | | AQ 137 738 60 853 51 475 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | | AS | |
| Autres immobilisations corporelles AT 513 989 | | AU 460 223 53 766 70 545 | |
| Immobilisations en cours AV | | AW | |
| Avances et acomptes AX | | AY | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | | CT | |
| Autres participations CU | | CV | |
| Créances rattachées à des participations BB | | BC | |
| Autres titres immobilisés BD | | BE | |
| Prêts BF | | BG | |
| Autres immobilisations financières* BH 2 870 | | BI 2 870 2 870 | |
| TOTAL (II) BJ 1 522 708 | | BK 1 377 535 145 174 252 477 | |
| Matières premières, approvisionnements BL | | BM | |
| En cours de production de biens BN | | BO | |
| En cours de production de services BP | | BQ | |
| Produits intermédiaires et finis BR | | BS | |
| Marchandises BT | | BU | |
| Avances et acomptes versés sur commandes BV | | BW | |
| Clients et comptes rattachés (3)* BX 103 018 | | BY 103 018 98 834 | |
| Autres créances (3) BZ 140 323 | | CA 140 323 174 712 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé CB | | CC | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 508 887 | | CE 508 887 253 860 | |
| Disponibilités CF 20 724 | | CG 20 724 14 317 | |
| Charges constatées d'avance (3)* CH 43 525 | | CI 43 525 4 042 | |
| TOTAL (III) CJ 816 477 | | CK 816 477 545 766 | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) CM | | | |
| Ecart de conversion actif* (VI) CN | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 2 339 185 | | IA 1 377 535 961 651 798 243 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | |
| (3) Part à plus d'un an : CR | | | |
| Clause de réserve de propriété * | | Stocks : | |
| Immobilisations : | | Créances : | |

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|---|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : | DA | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | 124 531 | 267 047 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | (50 037) | (142 516) |
| | Subventions d'investissement | DJ | 113 803 | 112 032 |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 188 297 | 236 564 |
| | | | | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 30 000 | 30 000 |
| | Provisions pour charges | DQ | 52 890 | 56 043 |
| | TOTAL (III) | DR | 82 890 | 86 043 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 240 370 | 73 675 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 296 546 | 195 324 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 104 041 | 109 236 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 49 507 | 97 401 |
| | TOTAL (IV) | EC | 690 463 | 475 636 |
| | Ecart de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 961 651 | 798 243 |
| RENVois | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 690 463 | 475 636 |
| | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ *

| | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) | | | |
|--|---|--|--|--|------------------------|--------|-----------|----------------|-----------|--------|--------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | | | | |
| | Production vendue <div><div></div>biens*</div> | FD | | FE | | FF | | | | | |
| | | services* | FG | 7 43 988 | FH | 22 542 | FI | 7 66 530 | 602 031 | | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 7 43 988 | FK | 22 542 | FL | 7 66 530 | 602 031 | | | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | | | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | 81 615 | 112 184 | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 1 395 159 | 1 385 022 | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 122 991 | 239 181 | | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | | | | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 2 366 295 | 2 338 418 | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | | FS | 2 388 | 2 691 | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | | FT | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | | FU | 4 993 | 4 049 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | | FV | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | | FW | 914 240 | 1 130 230 | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | | FX | 18 422 | 17 891 | | |
| | Salaires et traitements* | | | | | | FY | 666 697 | 666 715 | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | | FZ | 258 087 | 263 224 | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | <div><div></div>Sur immo. <div><div></div>- dotations aux amortissements*<div></div>- dotations aux provisions</div></div> | | | dont fonds de commerce | HS | | GA | 213 918 | 45 990 | |
| | | | | | | | | | GB | | |
| | | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | | GC | | |
| | | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | GD | 52 890 | 56 043 |
| | Autres charges (12) | | | | | | GE | 42 884 | 68 154 | | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 2 174 520 | 2 254 987 | | |
| | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 191 775 | 83 431 | | |
| | opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | | | GH | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | | | GI | 281 574 | 256 335 | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | | GJ | | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | | GK | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | | GL | 8 027 | 406 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | GM | | | | |
| | Différences positives de change | | | | | | GN | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GO | | | | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 8 027 | 406 | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | | GQ | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | | GR | 339 | | | |
| | Différences négatives de change | | | | | | GS | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GT | | | | |
| | Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 339 | | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 7 688 | 406 | | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | (82 111) | (172 498) | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--------------------------|----|--|--|--|----------------------------------|------------------------|--------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | | | | | | | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | | | | HA | 2 234 | 2 086 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | | | | | | | HB | 33 130 | 40 681 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | | | | | | | HD | 35 364 | 42 767 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | | | | | | | HE | 3 290 | 12 785 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | | | | | | | HF | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | | | HG | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | | | | | | | HH | 3 290 | 12 785 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | | | | | | | HI | 32 074 | 29 982 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | | | | | HJ | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | | | | | | | | HK | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | | | | | | | HL | 2 409 685 | 2 381 592 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | | | | | | | HM | 2 459 722 | 2 524 107 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | | | | | | | | HN | (50 037) | (142 516) | |
| RENVIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | | | | | HO | | | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | | | | | | | HY | | | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | | | | | IG | | | |
| | (3) | Dont | - Crédit bail mobilier * | | | | | | | HP | | | |
| | | | - Crédit bail immobilier | | | | | | | HQ | | | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | | | | | | IH | | | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | | | | | | IJ | | | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | | | | | | IK | | | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | | | | | | | HX | | | |
| | (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | | | | | | RC | | | |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | | | | | | RD | | | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | | | | | | | A1 | 37 187 | 83 551 | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | | | | | | | | A5 | | | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | | | | | | A3 | | | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | | | | | | A4 | 42 884 | 68 154 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | | | obligatoires | A9 | | | | | | | |
| | | A8 | | | dont cotisations Madelin | A7 | | | | | | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | | | | | | | | | Exercice N | | | |
| | divers | | | | | | | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| | | | | | | | | | | 3 290 | 2 234 | | |
| | subvention | | | | | | | | | | 32 629 | | |
| | cession immo | | | | | | | | | | 500 | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | | | | | | | Exercice N | | | |
| | | | | | | | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant *

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | |
|---|---|--|-----------------|-------------------------------|----------|---|---------|---|---------|--|---------|--|
| INCORP. | | | | | CZ | 1 | D8 | 2 | D9 | 3 | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | 597 071 | | | | 193 799 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | 128 573 | KE | | KF | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | | KK | | KL | | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | | KN | | KO | | | |
| | | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | KP | 175 050 | KQ | | KR | 23 540 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | KS | | KT | | KU | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements aménagements divers * | | | KV | 337 013 | KW | | KX | 910 | | |
| | | Matériel de transport * | | | KY | 4 178 | KZ | | LA | | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 171 338 | LC | | LD | 549 | | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | | | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | | | |
| | TOTAL III | | | | LN | 687 580 | LO | | LP | 25 000 | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | | Autres participations | | | | 8U | | 8V | | 8W | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 2 870 | 1U | | 1V | | | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 2 870 | LR | | LS | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | OG | 1 416 094 | OH | | OJ | 218 799 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| INCORP. | | | | par virement de poste à poste | 1 | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | 2 | 3 | | 4 | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | 790 870 | D7 | 790 870 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | IO | 112 184 | LV | 0 | LW | 16 389 | IX | 16 389 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | IP | | LX | | LY | | LZ | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | | |
| | | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | | |
| | | Inst. gales, agencs et am. des constructions | | | IS | | MG | 198 591 | MH | 198 591 | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | IT | | MJ | | MK | | ML | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencs, aménagements divers | | | IU | | MM | 337 923 | MN | 337 923 | | |
| | | Matériel de transport | | | IV | | MP | 4 178 | MQ | 4 178 | | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | 171 887 | MT | 171 887 | | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | MY | | MZ | | NA | | NB | | |
| | Avances et acomptes | | | NC | | ND | | NE | | NF | | |
| | TOTAL III | | | IY | | NG | | NH | 712 580 | NI | 712 580 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| | Autres participations | | | IO | | ØX | | ØY | | ØZ | | |
| | Autres titres immobilisés | | | 11 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | 12 | | 2E | 2 870 | 2F | 2 870 | 2G | 2 870 | |
| | TOTAL IV | | | 13 | | NJ | 2 870 | NK | 2 870 | 2H | 2 870 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | 14 | 112 184 | ØK | 0 | ØL | 1 522 708 | ØM | 1 522 708 | | |

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☒ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

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

| | |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = |

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|--|---|-----------|---|---------|---|--|---|-----------|
| Frais d'établissement et de développement | | CY | 581 669 | EL | 181 516 | EM | | EN | 763 185 |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 16 389 | PF | | PG | | PH | 16 389 |
| TOTAL I | | RK | 598 057 | RM | 181 516 | RN | | RO | 779 574 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 123 575 | PW | 14 163 | PX | | PY | 137 738 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 277 293 | QE | 13 017 | QF | | QG | 290 309 |
| | Matériel de transport | QH | 4 178 | QI | | QJ | | QK | 4 178 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 160 514 | QM | 5 222 | QN | | QO | 165 735 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 565 559 | QV | 32 402 | QW | | QX | 597 961 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II) | | QN | 1 163 617 | QP | 213 918 | QQ | | QR | 1 377 535 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|-----------------------------------|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|---|--|
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais d'établissements | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incorporelles | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst.géol.agenc. et am.des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst.géol.agenc. am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| Emballages récup.et divers | | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL II | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général (I+II+III) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP + NO + NR) | | NW | | | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | | | | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | |

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|--|------------------------------------|--|---------------|--|--|--|------------------------------------|--|
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer | | | | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | SR | |

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | | |
|------------------------------------|--|--|--------|---|--------|--|--------|--|--------|--------|
| | | | | | | | | | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | | TD | | TE | | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | | TG | | TH | | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | | |
| | TOTAL I | 3Z | | TS | | TT | | TU | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 30 000 | 4B | | 4C | | 4D | 30 000 | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 56 043 | 5W | 52 890 | 5X | 56 043 | 5Y | 52 890 | |
| | TOTAL II | 5Z | 86 043 | TV | 52 890 | TW | 56 043 | TX | 82 890 | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D | | | | |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H | | | | |
| | | - titres mis en équivalence | O2 | O3 | O4 | O5 | | | | |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X | | | | |
| | | - autres immobilisations financières(1)* | O6 | O7 | O8 | O9 | | | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | | | | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | | | | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A | | | | | |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | 7C | 86 043 | UB | 52 890 | UC | 56 043 | UD | 82 890 |
| | Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | 52 890 | UF | 56 043 | | | | |
| | | - financières | UG | | UH | | | | | |
| - exceptionnelles | | UJ | | UK | | | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise :

Théâtre du JEU de PAUME

31/12/2023

[illegible]

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☐ *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|--|--|--|---------|---|---------|---------------------|-------|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | | | | | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 2 870 | UV | | UW | 2 870 | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 103 018 | | 103 018 | | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * <small>(Provision pour dépréciation antérieurement constatée * UO)</small> | ZI | | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 2 780 | | 2 780 | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 53 543 | | 53 543 | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | | | |
| | | Divers | VP | 84 000 | | 84 000 | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 43 525 | | 43 525 | | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 289 736 | VU | 286 866 | VV | 2 870 | | | |
| | RENOIS | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | | |
| - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | VE | | | | | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | | | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 296 546 | | 296 546 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 13 190 | | 13 190 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 70 578 | | 70 578 | | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 15 915 | | 15 915 | | | | | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 4 358 | | 4 358 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 49 507 | | 49 507 | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 450 093 | VZ | 450 093 | | | | | | |
| RENOIS | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|----|---|--|---|--|---|--|---|----|--------|--------|----|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 3 | | | | | | | | | | | | | | |
| I. RÉINTEGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WA | | | | | | | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | | WB | | | | | | | | | | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | WE | | | XE | | | | | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | | WG | | | | | | | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | RA | | | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB | | | | | | | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | 52 890 | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | XX | | | XW | | 52 890 | | | | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | | | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) | | XZ | | | | | | | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | | | | | XY | | | | | | | |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | | | | | I7 | | | | | | | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | | WL | | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | | | K7 | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | I8 | | | | | | | |
| | | | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | | | | | | | |
| | | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | | | - Plus-values nettes à court terme | | | | WN | | | | | | | | |
| | | | | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | WO | | | | | | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | XR | | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé | DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | | | WQ | | | | | | |
| | | | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | M8 | | | | | | | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y1 | | | | | | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y3 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | TOTAL I | | WR | | 52 890 | | | | | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WS | | 50 037 | | | | | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | | | | | WT | | | | | | | | |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér., taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | | | | | WU | | 56 043 | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | | | | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR) | | | | WV | | | | | | | | |
| | | | | | | - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) | | | | WH | | | | | | | | |
| | | | | | | - imposées aux taux de 19 % | | | | WP | | | | | | | | |
| | | | | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | WW | | | | | | | | |
| | | | | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | XB | | | | | | | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | | | | I6 | | | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | | | | | WZ | | | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * | | (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations | | 2A | | | | | | XA | | | | | | | | |
| Produit net des actions et parts d'intérêts : | | | | | | | | | | ZX | | | | | | | | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | | | | | ZY | | | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer* | | | | | | | | | | XD | | | | | | | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | | | | | XF | | | | | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | | | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | | | | | |
| | | | | | | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | | | Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) | PA | | | | | | | |
| | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A) | OV | | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | IF | | | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | | | | | | | | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) | PB | | | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | | | | | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | XS | | | | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | | X9 | | | | Créance dérogée par le report en arrière du déficit | | ZI | | | | XG | | | | |
| Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y2 | | | | | | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | TOTAL II | | | | XH | | 106 080 | | | | | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | | | | bénéfice (I moins II) | | XI | | | | XJ | | 53 190 | | | | | | |
| | | | | déficit (II moins I) | | | | | | | | | | | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | | ZL | | | | XL | | | | | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | | | | | XO | | 53 190 | | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | |
|--|----|-------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (I) | | | | K4 | 487 460 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | | | | K4bis | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | | | | K4ter | |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | | K6 | 487 460 |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | | | | YJ | 53 190 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | | | YK | 540 650 |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^{er} bis A1, 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | | | ZT | 18 084 |
| III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | | | |
| (à détailler, sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^{er} bis A1, 2 du CGI * | | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | | |
| provision perte s/ contrat-spectacle | 8X | 52 890 | 8Y | 56 043 | |
| | 8Z | | 9A | | |
| | 9B | | 9C | | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | | |
| | 9D | | 9E | | |
| | 9F | | 9G | | |
| | 9H | | 9J | | |
| Charges à payer | | | | | |
| | 9K | | 9L | | |
| | 9M | | 9N | | |
| | 9P | | 9R | | |
| | 9S | | 9T | | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | | YN | 52 890 | YO | 56 043 |
| à reporter au tableau 2058-A : | | | ↓ ligne W1 | | ↓ ligne WU |

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

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| LI | | | |

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----|-----------|---------------------------------------|---|--|-------------------|----|---------|----------------------------------|--|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | OC | 267 047 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | | | |
| | | | | | - Autres réserves | ZD | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | OD | (142 516) | | Dividendes | ZE | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | OE | | | Autres répartitions | ZF | | | | | | | |
| | TOTAL I | OF | 124 531 | | Report à nouveau | ZG | 124 531 | | | | | | |
| | | | | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | | TOTAL II | ZH | 124 531 | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N-1 : | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | | | YQ | | | | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | YR | | | | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | YS | | | | | | | | |
| DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | YT | 486 976 | 735 623 | | | | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | | | XQ | 83 773 | 87 273 | | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | YU | | | | | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | SS | 66 221 | 80 178 | | | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | YV | | | | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | | ST | 277 270 | 227 155 | | | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | ZJ | 914 240 | 1 130 230 | | | | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | YW | | | | | | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | ZS | | | YZ | 18 422 | 17 891 | | | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | YX | 18 422 | 17 891 | | | | | | |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | YY | 118 412 | 92 501 | | | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | YZ | 150 989 | 164 772 | | | | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)* | | | | OB | 646 571 | | | | | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | OS | | | | | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | ZK | | % | | | | | | |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * | XP | | | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) | | | | | | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | RG | | | | | | | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | RH | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE* | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés * | | Valeur d'origine * | Valeur nette réévaluée * | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements * | | Valeur résiduelle |
|---|----|--------------------|--------------------------|---|-------------------------|--|-------------------|
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | | ⑥ |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

| Prix de vente | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme | | | Plus-values taxables à 19 % (1) |
|---------------|--|-------------|------------|----------------|-----|---------------------------------|
| | | | 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | |
| ⑦ | ⑧ | ⑨ | ⑩ | | | ⑪ |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |

II - Autres éléments

| | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|
| 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨) | | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩) | | | | | | |
| CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪ | | | | | | |

(A)

(B)

(C)

(B)

(ventilation par taux)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Néant ☒ *

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ②

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME

Néant ☒ *

| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
|---|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI) | | | | |
|---|--|-------------------------------------|--|--|
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice |
| ① | ② | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | ⑤ |
| | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | |
|--|--|---|---|
| Désignation de l'entreprise : Théâtre du JEU de PAUME | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Exercice ouvert le : 01/01/2023 | | et clos le : 31/12/2023 | |
| Durée en nombre de mois | | 1 | 2 |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | |
| dont apprentis | | YF | |
| dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| TOTAL 1 | | OX | |
| II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| Variation positive des stocks | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | XT | |
| TOTAL 2 | | OM | |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I) | | | |
| Achats | | ON | |
| Variation négative des stocks | | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| TOTAL 3 | | OJ | |
| IV- Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | | OG | |
| 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) | | SA | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | EV | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | GX | |
| Effectifs au sens de la CVAE * | | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | HX | |
| Période de référence | | GY | |
| | | GZ | |
| Date de cessation | | HR | |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. | | | |
| * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises - qualification des effectifs | | | |

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

N° de dépôt



(1)

Néant ☒

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET

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

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Théâtre du JEU de PAUME

ADRESSE (voie)

17 rue de l'opéra

CODE POSTAL

13100

VILLE

AIX EN PROVENCE

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

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

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

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

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

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET

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

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Théâtre du JEU de PAUME

ADRESSE (voie)

17 rue de l'opéra

CODE POSTAL

13100

VILLE

AIX EN PROVENCE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

