

Association FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux membres de l'Assemblée générale,

I - Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée générale j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'Association FESTIVAL DE CORNOUAILLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration du 16 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que nous j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

1- Vérification des documents adressés aux membres

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité arrêté par le conseil d'administration en date du 16 septembre 2019.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

2- Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Quimper, le 25 septembre 2020

Claude FARO
Commissaire aux comptes inscrit
Membre de la Compagnie Régionale de
Rennes

Documents financiers

FESTIVAL DE CORNOUAILLE

5 bis, rue de Kerfeunteun - 29000 QUIMPER

Exercice clos le **31 décembre 2017**



Sommaire

<i>Rapport de l'expert-comptable</i>	5
<i>Comptes annuels</i>	7
Bilan	8
Compte de résultat	10
Annexe	12
Règles et méthodes comptables	14
Informations relatives au bilan	16
Autres informations	22
<i>Détail des comptes</i>	23
Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	27
<i>Documents fiscaux</i>	31
<i>Informations PwC</i>	54

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Monsieur,

Conformément à la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du FESTIVAL DE CORNOUAILLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu; ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	473 631,40 €
- Chiffre d'affaires :	612 957,41 €
- Résultat net comptable :	-28 292,52 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Quimper
Le 27 avril 2018



Franck Glédel
Associé

PwC Entrepreneurs, 9, Rue Président Sadate, CS 82031, 29018 QUIMPER CEDEX
Tél. : 02 98 10 31 03, Fax : 02 98 10 31 04, www.entrepreneurs.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des Experts Comptables d'Aquitaine. Société à responsabilité limitée au capital de 2 000 000 €. Siège social : 179, Cours du Médoc 33 300 Bordeaux. RCS Bordeaux 814 416 582. TVA n° FR 81 814 416 582. Siret 814 416 582 00017. Code APE 6920Z. Bureaux : Amiens, Bordeaux, Bourg-en-Bresse, Chaumont, Cognac, Dijon, Lille, Limoges, Lesconil, Lyon, Marseille, Montpellier, Nantes, Nice, Paris, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

Comptes annuels

Bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets licences procédés...	14 308	12 774	1 534	2 580
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes/immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains	47 500		47 500	47 500
Constructions	427 500	96 820	330 680	344 930
Installations techniques, mat. et outillage	11 483	11 483		326
Autres immobilisations corporelles	39 991	39 991		386
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	540 783	161 069	379 714	395 722
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 273		9 273	9 686
Avances et acptes versés				300
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	24 166	167	23 999	11 906
Autres créances	31 603		31 603	35 391
Capital souscrit-appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	6 647		6 647	45 429
Charges constatées d'avance	22 395		22 395	21 726
ACTIF CIRCULANT	94 084	167	93 917	124 438
Charges à répartir/plusieurs exercices				
Prime de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	634 867	161 235	473 631	520 159

Bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital		
Capital		
dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation ou d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	62 270	73 276
Résultat		
Résultat de l'exercice	-28 293	-11 006
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	33 977	62 270
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
AUTRES FONDS PROPRES		
Emprunts et dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350 812	372 094
Emprunts et dettes financières diverses		
Fournisseurs et autres dettes		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 456	30 330
Dettes fiscales et sociales	45 387	36 871
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		3 594
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	15 000	15 000
DETTES	439 654	457 889
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	473 631	520 159

Compte de résultat FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
Ventes de marchandises France	192 245	218 148
Ventes de marchandises Export		
Production vendue de biens France		
Production vendue de biens Export		
Production vendue de services France	420 712	364 739
Production vendue de services Export		
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	612 957	582 886
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	574 405	578 555
Reprise/provisions (et amortis) transferts de charges	55 127	91 478
Autres produits	72 411	78 533
Total des produits d'exploitation	1 314 901	1 331 452
Achats de marchandises	103 668	113 689
Variation de stock de marchandises	413	-509
Achats matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock de mat. premières & autres approv.		
Autres achats & charges externes	936 032	936 959
Impôts, taxes et versements assimilés	7 518	8 033
Salaires et Traitements	137 072	131 987
Charges sociales	116 387	111 177
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 007	16 540
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		167
Dotations d'exploitation aux provisions		
Autres charges	16 454	21 200
Total des charges d'exploitation	1 333 550	1 339 243
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 649	-7 791
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Quotes-parts de résultat/opérations faites en commun		
Produits financiers de participations		
Prod. fin. des autres val.mob. & créances actif immob.		
Autres intérêts & produits assimilés	250	622
Reprises / provis° et dépréciat° & transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P.		
Total des produits financiers	250	622
Dotations aux amortissements dépréciations & provisions		
Intérêts & charges assimilées	11 171	11 813
Différences négatives de change		
Charges nets sur cessions de V.M.P.		
Total des charges financières	11 171	11 813
RESULTAT FINANCIER	-10 921	-11 190
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-29 570	-18 981
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 608	9 961
Produits exceptionnels sur opération en capital		
Reprises/provis°, dépréciat° & transferts de charges		

Compte de résultat FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
Total produits exceptionnels	1 608	9 961
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	330	1 986
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations & provisions		
Total charges exceptionnelles	330	1 986
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 278	7 975
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 316 758	1 342 036
TOTAL DES CHARGES	1 345 051	1 353 042
BENEFICE OU PERTE	-28 293	-11 006

Annexe FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	Applicable	N/A	N/S
REGLES ET METHODES COMPTABLES			
- Faits caractéristiques		x	
- Règles et méthodes comptables	x		
INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN			
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Charges financières incluses dans le coût de production		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Tableau de réévaluation des immobilisations		x	
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales et participations		x	
- Détail des amortissements	x		
- Stocks et en-cours	x		
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Détail des créances et échéances	x		
- Créances et dettes relatives à des entreprises liées		x	
- Eléments fongibles de l'actif circulant		x	
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Valeurs mobilières de placement		x	
- Dépréciation des actifs		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières de placement		x	
- Charges à payer	x (Détail)		
- Produits à recevoir	x (Détail)		
- Composition du capital		x	
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Actions propres		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions		x	
- Echéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance	x (Détail)		

Annexe FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	Applicable	N/A	N/S
- Mouvements de l'exercice affectant les charges à répartir et les primes de rembourst		x	
INFORMATIONS RELATIVES AU RESULTAT			
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Rémunération des Commissaires Aux Comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Charges et produits financiers concernant les entreprises liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Détail du résultat exceptionnel		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Résultat et impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt sur les bénéfices		x	
- Impôts sur les Bénéfices - Intégration Fiscale		x	
- Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté		x	
AUTRES INFORMATIONS			
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Droit Individuel à la Formation		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants		x	
- Rémunération allouées aux membres des organes de direction		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Désignation de la société : FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2017, dont le total est de 473 631 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 28 293 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règles générales

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général, qui a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- * Concessions et Brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 30 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Stocks et en-cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Créances

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

Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) est calculé à la clôture de l'exercice sur la base des rémunérations éligibles.

Ce produit est comptabilisé en diminution des charges de personnel (rubrique "charges sociales") conformément à la préconisation de la note d'information du 28 février 2013 de l'Autorité des Normes Comptables.

Informations relatives au bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Actif immobilisé

	Valeur en début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 308			14 308
Immobilisations incorporelles	14 308			14 308
- Terrains	47 500			47 500
- Constructions sur sol propre	427 500			427 500
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 483			11 483
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 456			2 456
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 535			37 535
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	526 475			526 475
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	540 783			540 783

Informations relatives au bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Détail des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice des amortissements (ou venant en diminution de l'actif)

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)				
Autres immobilisations incorporelles (II)	11 729	1 045		12 774
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	82 570	14 250		96 820
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. géné. agenc. aménagements constructions				
Inst. techniques, matériel et outillage industriels	11 158	326		11 483
Inst. géné. agencements et aménag. divers	2 209	247		2 456
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 396	140		37 535
Emballages récupérables et divers				
Total (III)	133 333	14 962		148 295
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	145 061	16 007		161 069

*Informations relatives au bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE**Actif circulant***Détail des créances et échéances**

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Capital souscrit:			
Capital souscrit non appelé			
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Clients douteux ou litigieux	200	200	
Autres créances clients	23 966	23 966	
Créances de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	1 800	1 800	
Sécurité Sociale et autres org. sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
Impôts sur les bénéfices	16 502	16 502	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 954	12 954	
Autres impôts, taxe et assimilé			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	347	347	
Charges constatées d'avance	22 395	22 395	
Total	78 164	78 164	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et Avances consentis aux associés pers. phys.			

Informations relatives au bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 016
Dettes provis. pr congés à payer	6 925
Charges sociales s/congés à payer	2 770
Etat - autres charges à payer	4 068
Total	25 779

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	347
Total	347

*Informations relatives au bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE**Dettes***Echéances des dettes**

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350 812	21 947	94 862	234 002
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	28 456	28 456		
Dettes fiscales et sociales	45 387	45 387		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
Total	439 654	110 790	94 862	234 002
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	21 282			
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

*Comptes de Régularisation***Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	22 395		
Total	22 395		

Informations relatives au bilan FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Produits constatés d’avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	15 000		
Total	15 000		

*Autres informations FESTIVAL DE CORNOUAILLE**AUTRES INFORMATIONS**Crédit d'impôt compétitivité et emploi*

Le CICE acquis au titre de la période close au 31 décembre 2017 s'élève à 7 081 euros.

Le crédit d'impôt 2017 a été utilisé pour l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise au travers notamment d'effort en matière de reconstitution de son fonds de roulement.

Détail des comptes

Bilan détaillé FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions brevets licences procédés...	14 308	12 774	1 534	2 580
Logiciels	14 308		14 308	14 308
Amortis. logiciels		12 774	-12 774	-11 729
Immobilisations corporelles				
Terrains	47 500		47 500	47 500
Terrains	47 500		47 500	47 500
Constructions	427 500	96 820	330 680	344 930
Batiments	427 500		427 500	427 500
Amortis. constructions		96 820	-96 820	-82 570
Installations techniques, mat. et outillage	11 483	11 483		326
Matériel industriel	11 483		11 483	11 483
Amortissements matériel		11 483	-11 483	-11 158
Autres immobilisations corporelles	39 991	39 991		386
Instal.gales, agenct, aménagt.div.	2 456		2 456	2 456
Matériel de bureau	36 939		36 939	36 939
Mobilier	596		596	596
Amortis. instal. gales, agenct. div		2 456	-2 456	-2 209
Amortis. matr.bureau et informat.		36 939	-36 939	-36 799
Amortis. mobilier		596	-596	-596
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	540 783	161 069	379 714	395 722
Stocks et en-cours				
Marchandises	9 273		9 273	9 686
Stocks de marchandises	9 273		9 273	9 686
Avances et acptes versés / commandes				300
Fournisseurs - acomptes s/commandes				300
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	24 166	167	23 999	11 906
Clients	23 966		23 966	11 872
Clients douteux ou litigieux	200		200	200
Provis. dépréc. comptes clients		167	-167	-167
Autres créances	31 603		31 603	35 391
Fournisseurs - avoir à recevoir				2 949
Personnel - avances et acomptes	1 800		1 800	
Etat - impôts sur les bénéfices	16 502		16 502	15 398
Tva à régulariser				2 733
Crédit de tva à reporter	11 137		11 137	1 670
Tva collectée à 10%				23
Remboursement de tva demandé				7 267
Tva sur factures non parvenues	1 817		1 817	2 005
Subventions à recevoir				2 039
Produits à recevoir	347		347	1 308
Disponibilités	6 647		6 647	45 429
Société générale	2		2	2
Crédit mutuel de bretagne 40	5 616		5 616	6 634
Livret bleu cmb	253		253	7 449
Activ'épargnepro agric	448		448	30 902
Caisse	327		327	442

Bilan détaillé FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
Charges constatées d'avance	22 395		22 395	21 726
Charges constatées d'avance	22 395		22 395	21 726
ACTIF CIRCULANT	94 084	167	93 917	124 438
TOTAL ACTIF	634 867	161 235	473 631	520 159

Bilan détaillé FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital		
dont versé		
Réserves		
Report à nouveau	62 270	73 276
Report à nouveau (solde créditeur)	62 270	73 276
Résultat		
Résultat de l'exercice	-28 293	-11 006
CAPITAUX PROPRES	33 977	62 270
PROVISIONS		
AUTRES FONDS PROPRES		
Emprunts et dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350 812	372 094
Emprunts auprès établ. de crédit	350 812	372 094
Fournisseurs et autres dettes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 456	30 330
Fournisseurs	16 440	17 194
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 016	13 136
Dettes fiscales et sociales	45 387	36 871
Personnel	9 075	7 994
Personnel - rémunérations dues	2 150	1 995
Dettes provis. pr congés à payer	6 925	5 999
Organismes sociaux	29 522	22 774
Urssaf	18 149	14 468
Audiens	7 716	1 229
Audiens mutuelle		626
Médéric		2 634
Humanis		401
Fnas		230
Assedic intermittents	403	315
Médecine du travail	151	130
Casc	333	343
Charges sociales s/congés à payer	2 770	2 399
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 722	641
Tva à régulariser	2 722	
Tva collectée 20%		150
Tva sur avoir à recevoir		491
Autres dettes fiscales et sociales	4 068	5 461
Etat - autres charges à payer	4 068	5 461
Autres dettes		3 594
Provision sacem, cnv aide à l'emb.		3 594
Produits constatés d'avance	15 000	15 000
Produits constatés d'avance	15 000	15 000
DETTES	439 654	457 889
TOTAL PASSIF	473 631	520 159

Compte de résultat détaillé FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises France	192 245	218 148	-11,87
Restau public 10%	81 602	83 313	-2,05
Restaur club 10%	6 300	6 665	-5,47
Restaur club 20%	1 635	1 861	-12,14
Bar 20%	84 166	107 818	-21,94
Bar 10%	9 081	8 853	2,57
Ventes produits boutiques 20%	8 060	8 232	-2,09
Produits dérivés 20%	33	5	566,60
Restau 5.5%	1 362	1 349	0,95
Ventes affiches	6	52	-88,00
Production vendue de services France	420 712	364 739	15,35
Billetterie 2.1%	187 511	167 448	11,98
Billetterie 5.5%		23 501	-100,00
Recettes spectacles coproduction		8 000	-100,00
Partenariat 20%	52 266	50 039	4,45
Encarts publicitaires 20%	4 020	3 930	2,29
Stages broderie danses 20%	2 783	3 008	-7,48
Kerné prod 5.5%	111 423	51 900	114,69
Activités annexes diverses 20%	11 404	9 853	15,74
Refact frais 5.5%	1 085		
Locations stands quais 20%	46 340	41 900	10,60
Location stand cornouaille gourmand	2 583	2 133	21,09
Location de matériel 20%	60	230	-73,91
Mise à disposition person.		1 958	-100,00
Ports et frais facturés 2.1%	1 237	693	78,44
Frais refacturés		144	-100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	612 957	582 886	5,16
Subventions d'exploitation	574 405	578 555	-0,72
Subvention région	215 000	230 000	-6,52
Subvention région aide embauche	15 605	4 755	228,15
Subvention ville	171 400	171 400	
Subvention ville loyer	16 550	16 550	
Subvention ville champion. bagadou	14 850	14 850	
Subventi. qper com. cornouaille gou	60 000	60 000	
Subvention département	65 000	65 000	
Subvention drac	10 000	10 000	
Subvention sacem	6 000	6 000	
Reprise/provisions (et amorts) transferts de charges	55 127	91 478	-39,74
Transfert de charges d exploitation	15	250	-94,00
Prestations mairie	55 112	91 228	-39,59
Autres produits	72 411	78 533	-7,80
Droits d auteurs	1 500	3 000	-50,00
Produits divers de gestion	11	13	-17,84
Mécénat	70 000	74 500	-6,04
Cotisations membres	900	1 020	-11,76
Total des produits d'exploitation	1 314 901	1 331 452	-1,24
Achats de marchandises	103 668	113 689	-8,81
Achats produits dérivés	3 126	3 270	-4,40
Denrées 5.5%	35 587	27 743	28,28
Denrées et forfait boissons 20%	45		
Traiteur 10%	4 950	6 117	-19,07

Compte de résultat détaillé FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Var. abs. (%)
Consommables restauration	3 297	2 598	26,90
Boissons 5.5%	5 191	6 129	-15,31
Boissons 20%	51 472	67 833	-24,12
Variation de stock de marchandises	413	-509	-181,14
Variat. stocks marchandises	413	-509	-181,14
Autres achats & charges externes	936 032	936 959	-0,10
Achats spectacles 20%	32 364	11 924	171,42
Spectacles 5.5%	104 094	62 596	66,29
Spectacles exonérés tva	65 476	93 566	-30,02
Animation cult. 20%	420	706	-40,54
Animation culturelle 5.5%		8 750	-100,00
Achats animations culturelles ... 10%	3 776		
Animation culturelle exonérée	18 721	18 000	4,01
Achats prestations en co-production	1 400		
Association bénévole exo	8 571	6 744	27,09
Electricité	3 152	4 882	-35,45
Gaz	703	624	12,60
Eau	558	571	-2,27
Fournitures combustibles	758	680	11,44
Achats de petit équipement	3 303	6 603	-49,98
Achats produits entretien	1 881	1 354	38,94
Achats tee shirts publicité	5 050	3 983	26,79
Achats fournitures administratives	2 142	4 025	-46,79
Achats fournitures spéc spectacles	1 204	610	97,50
Carburant	739	615	20,17
Fournitures diverses	539	787	-31,45
Achats bill tickets restauration	2 078	2 034	2,15
Service sécurité	36 430	30 934	17,77
Prestations techniques	112 781	145 784	-22,64
Prestations ville	55 112	91 228	-39,59
Prestations informatiques	4 192	1 764	137,71
Site internet		1 800	-100,00
Redevances crédit-bail mobilier	1 374		
Locations immobilières	36 765	23 772	54,66
Locations de matériel technique	202 241	163 146	23,96
Loc. matériel de transp.	3 089	1 976	56,31
Loc. matériel de bureau	1 936	2 431	-20,39
Location back line	147	1 220	-87,95
Loc matériel divers	225	910	-75,27
Mali sur emballages		5	-100,00
Entretien immobilier	-84	153	-154,80
Entretien du matériel technique	468	691	-32,33
Entretien du matériel de transport	10	1 856	-99,46
Maintenance bureau	8 128	8 204	-0,92
Primes d assurance	15 747	16 804	-6,29
Commissions sur ventes		19	-100,00
Honoraires pwc et cac	7 494	6 790	10,37
Honoraires autres	1 200	750	60,00
Publicité annonces	35 368	40 280	-12,19
Cadeaux	1 106	1 098	0,80
Affiches dépliants auto collants	34 489	34 027	1,36
Transports sur achats	5 778	628	820,06

Compte de résultat détaillé FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Var. abs. (%)
Voyages et déplacements	47 260	63 047	-25,04
Frais de catering	27 583	27 734	-0,55
Restauration bénévoles	13 207	15 601	-15,35
Missions,réceptions	11 115	10 304	7,88
Téléphone	3 491	3 487	0,11
Frais postaux	3 115	2 742	13,60
Services bancaires	4 024	3 373	19,29
Cotis ouest france télégramme	5 148	5 072	1,48
Frais divers	165	274	-40,00
Impôts, taxes et versements assimilés	7 518	8 033	-6,42
Taxe d apprentissage permanents	858	787	9,09
Taxe apprentissage interm.	338	303	11,63
Taxe apprentissage cdd	53	70	-24,55
Formation continue permanents	1 641	1 666	-1,51
Formatio continue intermittents	1 000	849	17,74
Formation continue cdd	178	236	-24,54
Cotisation foncière	236	239	-1,26
Taxes foncières	3 214	3 213	0,03
Retenues à la source		671	-100,00
Salaires et Traitements	137 072	131 987	3,85
Salaires permanents	131 572	131 559	0,01
Salaires cdd manutentionnaires	2 382	3 003	-20,67
Congés payés	926	-7 715	-112,00
Gratifications stagiaires	2 192	5 141	-57,35
Charges sociales	116 387	111 177	4,69
Sal techniciens	9 772	12 346	-20,85
Sal artistes	37 747	30 450	23,96
Urssaf permanents	35 327	41 299	-14,46
Urssaf cdd	1 270	510	148,93
Urssaf techniciens	2 641	3 304	-20,07
Urssaf artistes	7 332	5 999	22,21
Audiens mutuelle permanents	978	985	-0,75
Audiens retraite permanents	7 049	7 329	-3,82
Audiens retraite permanents cdd	453	176	157,87
Audiens retraite permanents cadres	918	991	-7,37
Audiens prévoyance permanents	2 038	2 042	-0,17
Audiens prévoyance permanents cdd	116	116	-0,01
Audiens techniciens	2 076	2 589	-19,83
Audiens artistes	7 587	6 146	23,43
Assedic techniciens	943	1 212	-22,15
Pole emploi artistes	3 606	2 362	52,68
Charges sur congés payés	371	-3 086	-112,02
Fcap audiens permanent	120	116	4,13
Fcap audiens techniciens	8	10	-18,96
Fcap audiens artistes	34	27	25,77
Fcap audiens permanent cdd	8	10	-24,56
Médecine du travail permants	348	476	-26,76
Mdecine techniciens	31	40	-21,59
Médecine artistes	120	90	33,56
Autres charges de personnel	2 576	1 165	121,11
Crédit d'impôt compétitivité entrep	-7 081	-5 527	28,12

Compte de résultat détaillé FESTIVAL DE CORNOUAILLE

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Var. abs. (%)
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 007	16 540	-3,22
Dot. amort. s/immobil. incorporel.	1 045	895	16,79
Dot. amort. s/immobil. corporel.	14 962	15 645	-4,37
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		167	-100,00
Dot. prov. dépréc. créances clients		167	-100,00
Autres charges	16 454	21 200	-22,39
Renouvellement marque		755	-100,00
Droits d auteurs	11 369	17 201	-33,91
Cnv taxe sur spectacles	3 215	3 240	-0,77
Pertes s/créances irrécouvrables	1 717		
Charges diverses de gestion	152	3	NS
Total des charges d'exploitation	1 333 550	1 339 243	-0,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 649	-7 791	139,37
Quotes-parts de résultat/opérations faites en commun			
Autres intérêts & produits assimilés	250	622	-59,87
Autres produits financiers	250	622	-59,87
Total des produits financiers	250	622	-59,87
Intérêts & charges assimilées	11 171	11 813	-5,44
Intérêts des emprunts	11 162	11 806	-5,46
Intérêts bancaires	9	6	39,75
Total des charges financières	11 171	11 813	-5,44
RESULTAT FINANCIER	-10 921	-11 190	-2,41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-29 570	-18 981	55,79
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 608	9 961	-83,86
Produits except. s/opér. gestion	905	8 959	-89,90
Produits des exercices antérieurs	703	1 002	-29,90
Total produits exceptionnels	1 608	9 961	-83,86
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	330	1 986	-83,38
Charges exception. s/opérat.gestion		1 356	-100,00
Pénalités et amendes		195	-100,00
Charges sur exercices antérieurs	330	435	-24,07
Total charges exceptionnelles	330	1 986	-83,38
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 278	7 975	-83,98
TOTAL DES PRODUITS	1 316 758	1 342 036	-1,88
TOTAL DES CHARGES	1 345 051	1 353 042	-0,59
BENEFICE OU PERTE	-28 293	-11 006	157,07

Documents fiscaux

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2018

Exercice ouvert le	01/01/2017	et clos le	31/12/2017	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 <i>quinquies</i> C), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-2 <i>quinquies</i> C), cocher la case					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social :
FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE	
SIRET	7 7 7 6 2 1 4 0 0 0 0 0 3 8
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
5 Bis Rue de kerfeunteun	
29000 QUIMPER	

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

B ACTIVITE	
Activités exercées	Activités de soutien au spectacle vivant
Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)						
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %		Bénéfice imposable à 28%		Déficit	35 374
	Bénéfice imposable à 15 %	0				
2 Plus-values						
PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %				
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées art. 238 <i>quindecies</i>

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches							
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines		Pôle de compétitivité	
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>		Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>		Autres dispositifs		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %			

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :			
Dans le secteur productif, art. 244 quater W		Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration 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.

Viseur conventionné		Visa : CGA	
Nom, adresse, téléphone, Télécopie			
- du professionnel de l'expertise comptable : SARL PwC Entrepreneurs			
9 Rue Président Sadate 29018 QUIMPER CEDEX			
Tél : 02 98 10 31 03			
- du conseil :			
Tél :			
- de l'association agréée :			
Tél :			
- N° d'agrément de l'AA :			

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

F	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS						
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)	

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

[illegible]

H	DIVERS
---	--------

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

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

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

RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Désignation de l'entreprise		FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		5 Bis Rue de kerfeunteun 29000 QUIMPER		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		7776214000038		Néant		*	
				Exercice N clos le,		31/12/2017	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	14 308	AG	12 773	1 534
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	47 500	AO		47 500
		Constructions	AP	427 500	AQ	96 819	330 680
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	11 483	AS	11 483	
		Autres immobilisations corporelles	AT	39 991	AU	39 991	
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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		BI		
TOTAL (II)		BJ	540 782	BK	161 068	379 714	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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	9 273	BU		9 273
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	24 165	BY	166	23 998
		Autres créances (3)	BZ	31 603	CA		31 603
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	6 646	CG		6 646	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	22 395	CI		22 395	
	TOTAL (III)	CJ	94 083	CK	166	93 917	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	CW					
	Primes de remboursement des obligations	CM					
	Ecarts de conversion actif*	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	634 866	1A	161 235	473 631	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
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 <input type="text" value="EK"/>)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)			DG	
	Report à nouveau			DH	62 269
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(28 292)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	33 977
	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	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	350 811
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	28 455
	Dettes fiscales et sociales			DY	45 386
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	15 000
TOTAL (IV)			EC	439 654	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	473 631	
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	110 789
(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 : FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE							Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	192 245	FB		FC	192 245	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	420 712	FH		FI	420 712	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	612 957	FK		FL	612 957	
	Production stockée*							FM	
	Production immobilisée*							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	574 405
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP	55 127
	Autres produits (1) (11)							FQ	72 410
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	1 314 900
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS
Variation de stock (marchandises)*							FT	412	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	936 031	
Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	7 517	
Salaires et traitements*							FY	137 072	
Charges sociales (10)							FZ	116 386	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*				GA	16 007	
			– dotations aux provisions*				GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)							GE	16 453	
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	1 333 550	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(18 649)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)		GI		
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	249
	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	249
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	11 170
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
	Total des charges financières (VI)							GU	11 170
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(10 920)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(29 570)	

Désignation de l'entreprise										FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE		Néant <input type="checkbox"/> *		
												Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	1 607		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	1 607		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	330		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	330		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	1 277	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *										(X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 316 758			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 345 050			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)												HN	(28 292)	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO		
	(2)	Dont <div><div>produits de locations immobilières</div><div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div></div>										HY	60	
	(3)	Dont <div><div>- Crédit-bail mobilier *</div><div>- Crédit-bail immobilier</div></div>										IG	702	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ	1 374	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										IH	330	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)										IJ		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										IK		
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										HX		
	(9)	Dont transferts de charges										RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A1	55 127	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A2		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives										A3	1 500	
	(13)	obligatoires										A4	14 584	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N		
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion												904	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs		
Autres charges d'exploitation										330				
Autres produits d'exploitation												702		

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

Désignation de l'entreprise FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Néant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	14 308	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG	47 500	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	427 500	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	11 483	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	2 456	KW		KX		
		Matériel de transport*					KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	37 535	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	526 474	LO		LP		
	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		1U		1V			
TOTAL IV						1Q		1R		1S			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	540 782	0H		0J			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		C0		D0		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	14 308	1X			
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	47 500	LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	427 500	MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	11 483	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	2 456	MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	37 535	MU		
		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	526 474	NI			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		M7		0W		
		Autres participations			I0		0X		0Y		0Z		
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F		2G				
TOTAL IV			I3		NJ		NK		2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		0K		0L	540 782	0M				

Exercice N clos le : 31/12/2017

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 : FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d’amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l’exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l’exercice		Montant cumulé à la fin de l’exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d’amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE												Néant <input type="checkbox"/> *							
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 TOTAL I				CY				EL				EM				EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				PE	11 728			PF	1 045			PG				PH	12 773		
Terrains				PI				PJ				PK				PL			
Constructions	Sur sol propre			PM	82 570			PN	14 249			PO				PQ	96 819		
	Sur sol d'autrui			PR				PS				PT				PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions			PV				PW				PX				PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	11 157			QA	325			QB				QC	11 483		
Autres	Inst. générales., agencements, aménagement divers			QD	2 209			QE	246			QF				QG	2 456		
	corporelles	Matériel de transport			QH				QI				QJ				QK		
Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	37 395			QM	139			QN				QO	37 535			
Emballages récupérables et divers			QP				QR				QS				QT				
TOTAL III				QU	133 332			QV	14 961			QW				QX	148 294		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN	145 061			ØP	16 007			ØQ				ØR	161 068		
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 établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6					
Autres immob. incor- porelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1					
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					
Ins. gales, agenc et am. des const.		S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2					
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9					
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7					
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5					
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3					
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1					
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8					
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL							NM							NO			
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV					
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW					Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY					Total général non ventilé (NW-NY)		NZ			
CADRE C																			
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice				Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler										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 FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLENéant ☐ *

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	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	E0	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	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	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	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { – d'exploitation – financières – exceptionnelles		UE	UF		
		UG	UH		
		UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 CGI.

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE										Néant <input type="checkbox"/> *			
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			UV			UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	200		200					
	Autres créances clients				UX	23 965		23 965					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY	1 800		1 800					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	16 502		16 502					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	12 954		12 954					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)				VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	347		347					
	Charges constatées d'avance				VS	22 395		22 395					
	TOTAUX				VT	78 163		VU	78 163		VV		
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 d'1 an à l'origine		VH	350 811		21 947		94 862		234 002		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A									
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	28 455		28 455						
Personnel et comptes rattachés				8C	9 075		9 075						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	29 522		29 522						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	2 722		2 722						
	Obligations cautionnées			VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	4 067		4 067						
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	15 000		15 000						
TOTAUX				VY	439 654		VZ	110 789		94 862		234 002	
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	21 282		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31/12/2017		
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés				moins part déductible*				à réintégrer :		WB	
			de son conjoint										WC	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) 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 (entreprises à l'IS)		WG						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB)			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI			Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			XW			
	Amendes et pénalités		WJ			Charges financières (art. 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 GIE		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 soumises à l'impôt sur le revenu)								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					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW			WQ			
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3				
										TOTAL I	WR			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	28 292	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU				
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'impôt sur le revenu)								WV			
			{ – imposées au taux de 0 %								WH			
			{ – imposées au 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 des frais et charges restant imposable à Produir net des actions et parts d'intérêts : (Déduire des produits nets de participation										2A)	XA		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY			
	Majoration d'amortissement*										XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9			Entreprises nouvelles 44 sexies	L2			Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF	
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)	L6			Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3			Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)		ØV			Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F			Zone franche d'activité (44 quaterdecies)	XC				
						Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9			Créance dégagee par le report en arriere de deficit		ZI			XG	7 081	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2				
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	35 373		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI			XJ	35 373		
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*								ZL			XL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*														
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN			XO	35 373		

FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE			Néant <input type="checkbox"/> *			
I. SUIVI DES DÉFICITS						
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	117 800		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5			
Déficits reportables (différence K4-K5)			K6	117 800		
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	35 373		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	153 173		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES						
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	9 695		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT						
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *						
			8X		8Y	
			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) à reporter au tableau 2058-A :			YN		YO	
			↓		↓	
			ligne WI		ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du code des Transports) (case à cocher)	xu	<input type="checkbox"/>
---	----	--------------------------

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise <u>FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			0C	73 275			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves		ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			0D	(11 005)					ZD			
	Prélèvements sur les réserves			0E						ZE			
										ZF			
	TOTAL I			0F	62 269					ZG	62 269		
										TOTAL II		ZH	62 269
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :	
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			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance									YT	443 337		
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8			XQ	244 402		
	— Personnel extérieur à l'entreprise									YU			
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	8 694		
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV			
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES	5 147		ST	239 597		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	936 031		
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE									YW	236		
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS			9Z	7 281		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	7 517		
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée									YY	62 596		
	— 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	129 845		
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 2017) *									0B	181 473		
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									0S			
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	%		
	— Numéro du centre de gestion agréé *			XP			— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0	
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG			
	— Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies									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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE

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)
			⑩	19 %	15 % ou 12,8 %	
⑦	⑧	⑨				⑪
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+			
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *				
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨					
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩					
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

* 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.

Désignation de l'entreprise :FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE					Néant		<input checked="" type="checkbox"/>	*
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)								
Origine			Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie							
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)							
	sur 10 ans							
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)							
	TOTAL 1							
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
	sur 3 ans au titre de	N-1						
		N-2						
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1						
		N-2						
		N-3						
		N-4						
		N-5						
		N-6						
		N-7						
		N-8						
	N-9							
TOTAL 2								
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.								
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)				<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)				
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports			Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
TOTAL								

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

Désignation de l'entreprise : FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE

Néant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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) ❶ *.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) ❶ *.

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

Origine ❶		Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
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 ❶		Moins-values			Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col ❷=❷+❸+❹-❺-❻
		À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 <i>bis</i> du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ❺	
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					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise :FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
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	{ – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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* (5°,6°,7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)							
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤			
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④				

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

Désignation de l'entreprise : FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE		Néant <input type="checkbox"/> *							
Exercice ouvert le : 01/01/2017		et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois		12			
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :									
I	Chiffre d'affaires de référence CVAE								
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises						OA	612 957		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés						OK	1 500		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante						OL			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges						OT			
TOTAL 1						OX	614 457		
II	Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée								
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)						OH	70 208		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation						OE			
Subventions d'exploitation reçues						OF	574 405		
Variation positive des stocks						OD			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée						OI	55 127		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation						XT			
TOTAL 2						OM	699 740		
III	Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée								
Achats						ON	103 668		
Variation négative des stocks						OQ	412		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances						OR	690 254		
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)						OW	16 123		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée						OU			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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						O9			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité courante						OY			
TOTAL 3						OJ	810 459		
IV	Valeur ajoutée produite								
Calcul de la Valeur Ajoutée						TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	503 738	
V	Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises								
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).						SA	503 738		
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE									
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.									
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE						EV	X		
Chiffre d'affaires de référence CVAE						GX	614 457		
Effectifs au sens de la CVAE						EY			
Période de référence						GY	0 1 / 0 1 / 2 0 1 7	GZ	3 1 / 1 2 / 2 0 1 7
Date de cessation						HR	/	/	
VI	Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs								
Effectifs moyens du personnel						YP	4		
Dont apprentis						YF			
Dont handicapés						YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale						RL			

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

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

11

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 7776214000038

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE

ADRESSE (voie) 5 Bis Rue de kerfeunteun

CODE POSTAL 29000 VILLE QUIMPER

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	

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 patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse : N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% 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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

11

(1)

Néant

X

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 7776214000038

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE FONDATION FESTIVAL DE CORNOUAILLE

ADRESSE (voie) 5 Bis Rue de kerfeunteun

CODE POSTAL 29000 VILLE QUIMPER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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 sont données dans la notice n° 2032

PwC Services aux Entrepreneurs accompagne les **dirigeants** et les **entreprises** dans les différentes étapes de la **création à la transmission**.

En complément de nos **missions traditionnelles** de Comptabilité, Juridique et fiscal, Paie et social, Commissariat aux comptes, Consolidation, nos équipes sont à vos côtés pour vos **décisions stratégiques** et votre **gestion quotidienne**. Ainsi, nous conseillons les entrepreneurs et les aidons à faire face aux **grands enjeux** que sont : la croissance et le financement, l'amélioration des performances, la gestion des risques, la stratégie patrimoniale, la fiscalité personnelle...

Notre équipe de **600 personnes basée en région** connaît bien le **tissu économique local** et ses **spécificités sectorielles** par exemple : Aéronautique, Agribusiness, Hôtellerie-Restaurant-Tourisme, Immobilier, Maritime & Yachting, Sanitaire et social, Vins et spiritueux...

Dédié aux **PME**, Association, Start-Up... notre engagement de service est d'aider le **chef d'entreprise** dans ses **grandes décisions** mais aussi, à **gagner en productivité et réactivité** grâce à des **outils innovants**, lui permettant ainsi de **piloter** à l'aide d'indicateurs en temps réel.



www.services-entrepreneurs.pwc.fr

Il y a des rencontres qui changent la vie d'une entreprise.

Amiens

14, boulevard Alsace-Lorraine
80000 Amiens
Tél. 03 22 91 30 00

Bordeaux

179, cours du Médoc
33000 Bordeaux
Tél. 05 57 10 08 00

Bourg-en-Bresse

5, boulevard Paul Valéry
01000 Bourg-en-Bresse
Tél. 04 74 21 18 54

Cognac

4, rue de Segonzac
16100 Cognac
Tél. 05 45 82 52 00

Dijon

Les Blasons du Château
11E, boulevard Rembrandt
21000 Dijon
Tél. 03 80 28 07 28

Grenoble

2, square Roger Genin
38022 Grenoble Cedex 1
Tél. 04 76 84 33 50

Lille

Bâtiment Onix
594, avenue Willy Brandt
59777 Euralille
Tél. 03 28 36 24 80

Limoges

20, rue Banc Léger
87000 Limoges
Tél. 05 55 34 19 05

Lyon

20, rue Garibaldi
69006 Lyon
Tél. 04 78 17 81 78

Marseille

Les Docks - Atrium 10-1
10, place de la Joliette
13002 Marseille
Tél. 04 91 99 30 00

Metz

3, rue Thomas Edison
57070 Metz
Tél. 03 87 18 40 60

Montpellier

650, rue Henri Becquerel
34000 Montpellier
Tél. 04 67 22 84 84

Nantes

34, place Viarme
44000 Nantes
Tél. 02 51 84 36 36

Nice

Immeuble Nice Plaza
455, promenade des Anglais
06200 Nice
Tél. 04 93 37 20 20

Paris

63, rue de Villiers
92208 Neuilly-sur-Seine
Tél. 01 56 57 53 13

Pau

Cité Multimédia
4, rue Thomas Edison
64000 Pau
Tél. 05 59 14 24 34

Poitiers

14, boulevard du Maréchal
de Lattre de Tassigny
86000 Poitiers
Tél. 05 49 88 17 29

Quimper

9, rue du Président Sadate
29000 Quimper
Tél. 02 98 10 31 03

Rennes

40, boulevard de La Tour d'Auvergne
35000 Rennes Cedex
Tél. 02 99 23 17 17

Rouen

20, rue Raymond Aron
76130 Mont Saint-Aignan
Tél. 02 35 59 00 85

Saint-Quentin

Les Jardins de l'Hôtel-Dieu
6, place Arnaud Bisson
02100 Saint-Quentin
Tél. 03 23 06 28 00

Strasbourg

Centre d'Affaires Urbania
230, avenue de Colmar
67000 Strasbourg
Tél. 03 88 45 55 50

Toulouse

1, place Occitane
31000 Toulouse
Tél. 05 62 27 57 57