



COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION THEATRE A CRU

CREATION THEATRALE - SPECTACLE

12 B RUE LOBIN

37013 TOURS CEDEX 1

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 - 12 mois
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 - 12 mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT TOURS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région du Centre

SARL au capital de 28 000 €

28 Rue des Granges Galand 37550 SAINT AVERTIN

N° Siret : 402 247 795 00030 - APE 6920Z

www.compta.com

SOMMAIRE

ASSOCIATION THEATRE A CRU

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
----- B I L A N -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
----- R E S U L T A T -----	5
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	6
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	7
----- DETAIL DES COMPTES -----	8
<i>Détail de l' Actif</i>	9
<i>Détail du Passif</i>	10
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	11
----- A N N E X E -----	14
<i>Règles et méthodes comptables</i>	15
<i>Variation des fonds propres</i>	17
<i>Variation des fonds dédiés</i>	18
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	19
<i>Immobilisations</i>	20
<i>Amortissements</i>	21
<i>Créances et dettes</i>	22
<i>Charges constatés d'avance</i>	23
<i>Produits constatés d'avance</i>	24
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	25
----- LIASSE FISCALE -----	26
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	27
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	28
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	29
<i>Taux réduit IS page 1</i>	30
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	31
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	32
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	33
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	34
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	35

SOMMAIRE

ASSOCIATION THEATRE A CRU

<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	36
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	37
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	38
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	39
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	40
<i>2058A - Déductions diverses</i>	41
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	42
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	43
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	44
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	45
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	46
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	47
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	48
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	49

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

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

Total du bilan :	116 255 euros
Chiffre d'affaires :	134 083 euros
Résultat net comptable :	-12 810 euros

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

Fait à TOURS
Le 26/03/2024

Romain PAQUIER
Expert-comptable
Réseau ComptaCom

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	580	580		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	57 717	54 562	3 155	6 236
	Autres immobilisations corporelles	75 093	57 044	18 049	17 308
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	262		262	245
	TOTAL (I)	133 651	112 186	21 466	23 788
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	22 091		22 091	1 983
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	37 258		37 258	47 489
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	33 565		33 565	106 539
	Charges constatées d'avance	1 876		1 876	768
	TOTAL (II)	94 789		94 789	156 779
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	228 441	112 186	116 255	180 567

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	86 161	82 364
	Excédent ou déficit de l'exercice	(12 810)	3 797
	Total des fonds propres (situation nette)	73 350	86 161
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	7 913	1 693
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	7 913	1 693
	Total des fonds propres	81 264	87 853
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		43 641
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		43 641
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 250
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 276	11 531
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	14 716	27 291
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	7 000	7 000
	Total des dettes	34 991	49 073
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	116 255	180 567
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(12 810,27)	3 796,85
(1) Dont à moins d'un an		34 991	45 823
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	63	73
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	134 083	186 327
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	157 328	162 606
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 000	1 005
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	739	16 325
	Utilisations des fonds dédiés	43 641	
	Autres produits	515	6
	Total des produits d'exploitation	337 368	366 342
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	126 075	108 300
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 094	4 303
	Salaires et traitements	151 647	174 987
	Charges sociales	62 431	69 488
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 873	8 472
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 424	100
	Total des charges d'exploitation	355 545	365 649
RESULTAT D'EXPLOITATION		(18 177)	693

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(18 177)	693
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 068	1 104
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 068	1 104
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		1 068	1 104
RESULTAT COURANT avant impôts		(17 109)	1 797
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 299	2 000
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		4 299	2 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 299	2 000
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		342 735	369 446
TOTAL DES CHARGES		355 545	365 649
EXCEDENT ou DEFICIT		(12 810)	3 797
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		1 233	4 726
Bénévolat			
TOTAL		1 233	4 726
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		1 233	4 726
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		1 233	4 726

Etats financiers au 31/12/2023

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		21 465,64	18,46	23 788,41	13,17	(2 322,77)	-9,76
Concessions brevets et droits similaires							
2050000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	580,00	0,50	580,00	0,32		
2805000	AMORTISS. CONCESSIONS ET DROITS S	(580,00)	-0,50	(580,00)	-0,32		
Installations techniques, matériel et outillage		3 155,11	2,71	6 235,83	3,45	(3 080,72)	-49,40
2151000	MATERIELS EQUIPEMENTS	10 457,00	8,99	14 007,00	7,76	(3 550,00)	-25,34
2152000	MATERIELS DE SPECTACLE	10 823,47	9,31	9 147,47	5,07	1 676,00	18,32
2155000	MATERIELS SON	29 834,39	25,66	37 174,55	20,59	(7 340,16)	-19,75
2156000	MATERIELS LUMIERE	6 601,76	5,68	6 601,76	3,66		
2815000	AMORT. MAT. EQUIPEMENTS	(10 457,00)	-8,99	(14 007,00)	-7,76	3 550,00	25,34
2815200	AMORT. MAT. SPECTACLES	(7 913,16)	-6,81	(6 548,82)	-3,63	(1 364,34)	-20,83
2815500	AMORT. MATERIELS SON	(29 589,59)	-25,45	(34 150,64)	-18,91	4 561,05	13,36
2815600	AMORT. MATS VIDEO	(6 601,76)	-5,68	(5 988,49)	-3,32	(613,27)	-10,24
Autres immobilisations corporelles		18 048,68	15,53	17 307,56	9,59	741,12	4,28
2181000	INSTALL. AMENAGEMENTS DIVERS	39 894,85	34,32	34 037,03	18,85	5 857,82	17,21
2183000	MAT. DE BUREAU ET INFO	14 397,64	12,38	16 549,17	9,17	(2 151,53)	-13,00
2184000	MATERIELS PHOTOS - VIDEOS	20 800,31	17,89	33 489,61	18,55	(12 689,30)	-37,89
2818100	AMORT. AGENCEMENTS	(34 746,89)	-29,89	(34 037,03)	-18,85	(709,86)	-2,09
2818300	AMORT. MAT. BUREAU/INFORMATIQUE	(10 742,91)	-9,24	(11 315,60)	-6,27	572,69	5,06
2818400	AMORT. MATERIELS VIDEO	(11 554,32)	-9,94	(21 415,62)	-11,86	9 861,30	46,05
Autres immobilisations financières		261,85	0,23	245,02	0,14	16,83	6,87
2751000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	261,85	0,23	245,02	0,14	16,83	6,87
TOTAL II - Actif circulant NET		94 789,45	81,54	156 778,71	86,83	(61 989,26)	-39,54
Créances clients, usagers et comptes rattachés		22 090,73	19,00	1 983,46	1,10	20 107,27	N/S
041D	COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	22 090,73	19,00	1 983,46	1,10	20 107,27	N/S
Autres créances		37 257,98	32,05	47 488,95	26,30	(10 230,97)	-21,54
040D	COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	180,00	0,15	2 137,65	1,18	(1 957,65)	-91,58
4417000	SUB A REC. REGION CENTRE	20 095,24	17,29	16 342,08	9,05	3 753,16	22,97
4417484	SUB. A REC. DRAC EDUCAT° ARTIST	10 000,00	8,60	10 000,00	5,54		
4456210	TVA SUR IMMOBILISATIONS 20_ DE			713,62	0,40	(713,62)	-100,00
4456600	TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	338,24	0,29	314,01	0,17	24,23	7,72
4456700	CREDIT TVA A REPORTER	4 724,00	4,06	7 036,00	3,90	(2 312,00)	-32,86
4458300	REMBOURSEMENT TVA DEMANDE			10 000,00	5,54	(10 000,00)	-100,00
4458600	TVA/FACT. NON PARVENUES	1 920,50	1,65	945,59	0,52	974,91	103,10
Disponibilités		33 565,23	28,87	106 538,80	59,00	(72 973,57)	-68,49
5121000	CREDIT MUTUEL	8 667,10	7,46	31 635,73	17,52	(22 968,63)	-72,60
5122000	CREDIT MUTUEL LIVRET	24 320,22	20,92	74 582,66	41,30	(50 262,44)	-67,39
5310000	CAISSE	577,91	0,50	320,41	0,18	257,50	80,37
Charges constatées d'avance		1 875,51	1,61	767,50	0,43	1 108,01	144,37
4860000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 875,51	1,61	767,50	0,43	1 108,01	144,37
TOTAL DUBILAN ACTIF		116 255,09	100,00	180 567,12	100,00	(64 312,03)	-35,62

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	81 263,66	<i>69,90</i>	87 853,37	<i>48,65</i>	(6 589,71)	<i>-7,50</i>
Total des fonds propres (situation nette)	73 350,48	<i>63,09</i>	86 160,75	<i>47,72</i>	(12 810,27)	<i>-14,87</i>
Report à nouveau	86 160,75	<i>74,11</i>	82 363,90	<i>45,61</i>	3 796,85	<i>4,61</i>
1100000 REP_ A NOUVEAU CREDITEUR	86 160,75	<i>74,11</i>	82 363,90	<i>45,61</i>	3 796,85	<i>4,61</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(12 810,27)	<i>-11,02</i>	3 796,85	<i>2,10</i>	(16 607,12)	<i>-437,39</i>
Total des autres fonds propres	7 913,18	<i>6,81</i>	1 692,62	<i>0,94</i>	6 220,56	<i>367,51</i>
Subventions d'investissement	7 913,18	<i>6,81</i>	1 692,62	<i>0,94</i>	6 220,56	<i>367,51</i>
1310000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	15 186,19	<i>13,06</i>	6 000,00	<i>3,32</i>	9 186,19	<i>153,10</i>
1390000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITE	(7 273,01)	<i>-6,26</i>	(4 307,38)	<i>-2,39</i>	(2 965,63)	<i>-68,85</i>
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			43 641,00	<i>24,17</i>	(43 641,00)	<i>-100,00</i>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			43 641,00	<i>24,17</i>	(43 641,00)	<i>-100,00</i>
1940000 FONDS DEDIES			43 641,00	<i>24,17</i>	(43 641,00)	<i>-100,00</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	34 991,43	<i>30,10</i>	49 072,75	<i>27,18</i>	(14 081,32)	<i>-28,69</i>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			3 250,00	<i>1,80</i>	(3 250,00)	<i>-100,00</i>
4191000 CLIENTS_ AVANCES ET ACOMPTE			3 250,00	<i>1,80</i>	(3 250,00)	<i>-100,00</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 275,50	<i>11,42</i>	11 531,47	<i>6,39</i>	1 744,03	<i>15,12</i>
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	1 752,54	<i>1,51</i>	5 857,91	<i>3,24</i>	(4 105,37)	<i>-70,08</i>
4081000 FOURN_ FACT_ NON PARVENUES	11 522,96	<i>9,91</i>	5 673,56	<i>3,14</i>	5 849,40	<i>103,10</i>
Dettes fiscales et sociales	14 715,93	<i>12,66</i>	27 291,28	<i>15,11</i>	(12 575,35)	<i>-46,08</i>
4210000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNE	55,12	<i>0,05</i>	10 622,17	<i>5,88</i>	(10 567,05)	<i>-99,48</i>
4282000 DETTES PRO_ CONGES A PAYE	1 133,97	<i>0,98</i>	3 227,00	<i>1,79</i>	(2 093,03)	<i>-64,86</i>
4310000 URSSAF_ POLE EMPLOI	5 479,88	<i>4,71</i>	5 186,03	<i>2,87</i>	293,85	<i>5,67</i>
4311000 URSSAF DA			125,01	<i>0,07</i>	(125,01)	<i>-100,00</i>
4373000 CAISSE DE RETRAITE _AUDIENS_	2 816,40	<i>2,42</i>	3 206,80	<i>1,78</i>	(390,40)	<i>-12,17</i>
4374100 POLE EMPLOI SERVICES	801,39	<i>0,69</i>	1 111,33	<i>0,62</i>	(309,94)	<i>-27,89</i>
4375000 AFDAS FORMATION CONTINUE+T APP	741,37	<i>0,64</i>	560,77	<i>0,31</i>	180,60	<i>32,21</i>
4377000 FNAS	517,75	<i>0,45</i>	675,62	<i>0,37</i>	(157,87)	<i>-23,37</i>
4377100 FCAP	89,38	<i>0,08</i>	231,44	<i>0,13</i>	(142,06)	<i>-61,38</i>
4378100 MAISON DES ARTISTES			270,05	<i>0,15</i>	(270,05)	<i>-100,00</i>
4379000 MEDECINE DU TRAVAIL _CMB_	286,89	<i>0,25</i>	363,04	<i>0,20</i>	(76,15)	<i>-20,98</i>
4382000 CHARG_ SOC_ CONGES A PAYER	160,54	<i>0,14</i>	1 155,00	<i>0,64</i>	(994,46)	<i>-86,10</i>
4421000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	389,75	<i>0,34</i>	352,02	<i>0,19</i>	37,73	<i>10,72</i>
4457114 TVA COLLECTEE 20_ ENCAISSEMENT	1 589,06	<i>1,37</i>	148,00	<i>0,08</i>	1 441,06	<i>973,69</i>
4457115 TVA COLLECTEE 5_5_ ENCAISSEMENT	654,43	<i>0,56</i>	57,00	<i>0,03</i>	597,43	<i>N/S</i>
Produits constatés d'avance	7 000,00	<i>6,02</i>	7 000,00	<i>3,88</i>		
4870000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	7 000,00	<i>6,02</i>	7 000,00	<i>3,88</i>		
Total du passif	116 255,09	<i>100,00</i>	180 567,12	<i>100,00</i>	(64 312,03)	<i>-35,62</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	337 368,32	100,00	366 342,34	100,00	(28 974,02)	-7,91
Cotisations	63,00	0,02	73,00	0,02	(10,00)	-13,70
7561000 ADHESIONS SANS CONTREPARTIE	63,00	0,02	73,00	0,02	(10,00)	-13,70
Ventes de biens et services	134 083,35	39,74	186 327,48	50,86	(52 244,13)	-28,04
Ventes de prestations de service	134 083,35	39,74	186 327,48	50,86	(52 244,13)	-28,04
7061100 PRESTATIONS 2.10 %	5 650,34	1,67	5 650,34			
7061200 PRESTATIONS 5.5 %	90 000,00	26,68	(255,00)	-0,28		
7061210 COPRODUCTIONS 5.5 %			(66 733,88)	-100,00		
7061230 PRESTA 20%	15 125,50	4,48	9 865,50	187,56		
7085100 TRAN_PERDIEM_HEB EQUIPE 5_5_			(278,00)	-100,00		
7085120 TRANSPORT 5.5 % EQUIPES	4 015,40	1,19	(1 966,30)	-32,87		
7085121 TRANSPORT 5.5 % DECORS	5 714,10	1,69	(1 078,90)	-15,88		
7085150 TRANSPORTS 20 % EQUIPES	1 970,00	0,58	988,00	100,61		
7085220 FRAIS REPAS 5.5 %	8 796,54	2,61	(429,36)	-4,65		
7085221 FRAIS REPAS EQUIPE 20_	1 144,80	0,34	326,80	39,95		
7088000 AUTRES PREST AT° ANNEXES 20%	1 666,67	0,49	1 666,67			
Produits de tiers financeurs	158 327,64	46,93	163 611,08	44,66	(5 283,44)	-3,23
Concours publics et subventions d'exploitation	157 327,64	46,63	162 606,08	44,39	(5 278,44)	-3,25
7410000 DRAC CONVENTIONNEMENT	60 000,00	17,78	60 000,00	16,38		
7430000 REGION CONVENTIONNEMENT	45 000,00	13,34	45 000,00	12,28		
7432000 REGION AVIGNON	4 500,00	1,33	4 500,00			
7433000 REGION CAP ASSO	7 966,00	2,36	7 966,00	2,17		
7450000 VILLE DE TOURS	24 000,00	7,11	24 000,00	6,55		
7460000 CONSEIL DEPARTEMENT 37			3 000,00	0,82	(3 000,00)	-100,00
7484000 DRAC EDUCATION ARTISTIQUE	10 000,00	2,96	10 000,00	2,73		
7485000 FONPEPS	5 861,64	1,74	3 551,08	0,97	2 310,56	65,07
7486000 FONDS DE SOLIDARITE			9 089,00	2,48	(9 089,00)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels	1 000,00	0,30	1 005,00	0,27	(5,00)	-0,50
7541100 DONS	1 000,00	0,30	1 005,00	0,27	(5,00)	-0,50
Autres produits d'exploitation	44 894,33	13,31	16 330,78	4,46	28 563,55	174,91
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	738,53	0,22	16 325,00	4,46	(15 586,47)	-95,48
7910000 TRANSFERTS CHARGES D EXPLOITAT	738,53	0,22	16 325,00	4,46	(15 586,47)	-95,48
Utilisations des fonds dédiés	43 641,00	12,94			43 641,00	
7894000 REPRISE FONDS DEDIES	43 641,00	12,94			43 641,00	
Autres produits	514,80	0,15	5,78		509,02	N/S
7580000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	514,80	0,15	5,78		509,02	N/S
Total des charges d'exploitation	355 545,11	105,39	365 649,46	99,81	(10 104,35)	-2,76
Autres achats et charges externes	126 075,00	37,37	108 299,51	29,56	17 775,49	16,41
6061000 ELECTRICITE_GAZ	256,56	0,08	202,73	0,06	53,83	26,55
6061100 CARBURANT	2 902,57	0,86	2 981,53	0,81	(78,96)	-2,65
6063000 FRAIS DE REGIS	246,57	0,07	268,11	0,07	(21,54)	-8,03
6063100 PETIT EQUIPEMENT SON	244,32	0,07	1 944,83	0,53	(1 700,51)	-87,44
6063200 PETIT EQUIPEMENT VIDEO	160,36	0,05	686,59	0,19	(526,23)	-76,64
6063300 PETIT EQUIPEMENT LUMIERE	27,49	0,01	1 483,24	0,40	(1 455,75)	-98,15
6063500 PETIT EQUIPEMENT DIVERS	698,68	0,21	2 051,63	0,56	(1 352,95)	-65,95

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
6064000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	610,92	0,18	696,19	0,19	(85,27)	-12,25
6065100	DECORS MEUBLES ACCESSOIRES	1 426,77	0,42	4 163,10	1,14	(2 736,33)	-65,73
6065200	COSTUMES CHAUSSURES	45,15	0,01	79,80	0,02	(34,65)	-43,42
6132000	LOCATION LOCAUX TOURS	2 440,00	0,72	6 414,64	1,75	(3 974,64)	-61,96
6132010	LOCATION LOCAUX STOCKAGE	1 553,14	0,46	1 457,05	0,40	96,09	6,59
6132100	LOCATION IMMOBILIERE DIVERS	22 090,00	6,55			22 090,00	
6135100	LOCATION MATERIEL TECHNIQUE	572,24	0,17	388,50	0,11	183,74	47,29
6135500	LOCATION VEHICULE EQUIPE	50,00	0,01	213,69	0,06	(163,69)	-76,60
6135510	LOCATION VEHICULE DECORS	5 052,67	1,50	5 012,04	1,37	40,63	0,81
6140000	CHARGES LOCATIVES	183,00	0,05	2 235,38	0,61	(2 052,38)	-91,81
6155000	ENTRETIEN LOCAUX, VEHICULES	28,83	0,01	484,00	0,13	(455,17)	-94,04
6156000	MAINTENANCE ET ASSISTANCE	1 454,50	0,43	1 088,70	0,30	365,80	33,60
6160000	PRIMES D ASSURANCE	834,45	0,25	798,73	0,22	35,72	4,47
6183000	DOCUMENTATION	7,11		33,53	0,01	(26,42)	-78,80
6221000	HONORAIRES COMPTABLES/ CAC	7 336,31	2,17	6 969,75	1,90	366,56	5,26
6222000	HONORAIRES DIVERS	26 607,29	7,89	16 637,80	4,54	9 969,49	59,92
6223000	HONORAIRES ARTISTES			750,00	0,20	(750,00)	-100,00
6232000	COMMUNICATION	1 841,96	0,55	164,26	0,04	1 677,70	N/S
6236000	TRAVAUX IMPRIMERIE _ IMPRESSIO	452,58	0,13	172,50	0,05	280,08	162,37
6251000	DEPLACEMENT EQUIPE	13 046,89	3,87	17 433,83	4,76	(4 386,94)	-25,16
6251100	DEPLACEMENT DECORS	2 195,68	0,65	1 463,99	0,40	731,69	49,98
6251200	REPAS EQUIPE	16 848,75	4,99	23 503,45	6,42	(6 654,70)	-28,31
6251300	HEBERGEMENT	15 263,27	4,52	6 635,99	1,81	8 627,28	130,01
6257000	RECEPTIONS	285,01	0,08	159,76	0,04	125,25	78,40
6261000	FRAIS POST AUX	40,65	0,01	120,35	0,03	(79,70)	-66,22
6262000	TELEPHONE _INTERNET	891,85	0,26	1 319,51	0,36	(427,66)	-32,41
6270000	SERVICES BANCAIRES	354,43	0,11	284,31	0,08	70,12	24,66
6281000	COTISATIONS	25,00	0,01			25,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		4 093,67	1,21	4 303,10	1,17	(209,43)	-4,87
6333000	FORMATION CONTINUE _AFDAS_	2 826,86	0,84	3 215,46	0,88	(388,60)	-12,09
6335000	TAXE APPRENTISSAGE	1 266,81	0,38	1 087,64	0,30	179,17	16,47
Salaires et traitements		151 647,19	44,95	174 987,26	47,77	(23 340,07)	-13,34
6411100	SALAIRES DIRECTION ARTISTIQUE	20 441,82	6,06	19 700,00	5,38	741,82	3,77
6411200	SALAIRES PERMANENTS	52 145,44	15,46	50 884,00	13,89	1 261,44	2,48
6411300	SALAIRES TECHNICIENS	39 116,00	11,59	58 037,00	15,84	(18 921,00)	-32,60
6411400	SALAIRES ARTISTES	33 390,00	9,90	32 818,00	8,96	572,00	1,74
6411500	SALAIRES PRODUCTION	2 670,00	0,79	6 515,00	1,78	(3 845,00)	-59,02
6411600	SALAIRES CDD _INTERVENANTS_	5 976,96	1,77	5 878,26	1,60	98,70	1,68
6412000	CONGES PAYES	(2 093,03)	-0,62	1 155,00	0,32	(3 248,03)	-281,21
Charges sociales		62 431,35	18,51	69 487,52	18,97	(7 056,17)	-10,15
6451000	URSSAF	26 168,50	7,76	29 169,83	7,96	(3 001,33)	-10,29
6453000	COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	10 098,73	2,99	10 858,29	2,96	(759,56)	-7,00
6454000	POLE EMPLOI	1 539,56	0,46	1 080,02	0,29	459,54	42,55
6454100	POLE EMPLOI SPECTACLE	8 689,29	2,58	11 158,44	3,05	(2 469,15)	-22,13
6455000	CONGES SPECTACLES	13 853,76	4,11	17 844,66	4,87	(3 990,90)	-22,36
6458000	CHARGES SUR CONGES PAYES	(994,46)	-0,29	339,00	0,09	(1 333,46)	-393,35
6458200	FNAS _FCAP	2 614,28	0,77	2 957,35	0,81	(343,07)	-11,60
6459000	AIDE COVID 19 CHARGES SOCIALES			(4 700,09)	-1,28	4 700,09	100,00
6475000	MEDECINE DU TRAVAIL _CMB_	461,69	0,14	780,02	0,21	(318,33)	-40,81
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		9 873,42	2,93	8 471,76	2,31	1 401,66	16,55
6811100	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMOB			16,92		(16,92)	-100,00
6811200	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	9 873,42	2,93	8 454,84	2,31	1 418,58	16,78
Autres charges		1 424,48	0,42	100,31	0,03	1 324,17	N/S
6516000	DROITS D AUTEUR	1 316,62	0,39	8,00		1 308,62	N/S
6580000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	107,86	0,03	92,31	0,03	15,55	16,85

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Résultat d'exploitation	(18 176,79)	-5,39	692,88	0,19	(18 869,67)	N/S
Total des produits financiers	1 067,56	0,32	1 103,96	0,30	(36,40)	-3,30
Autres intérêts et produits assimilés	1 067,56	0,32	1 103,96	0,30	(36,40)	-3,30
7630000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 067,56	0,32	1 103,96	0,30	(36,40)	-3,30
Total des charges financières						
Résultat financier	1 067,56	0,32	1 103,96	0,30	(36,40)	-3,30
Résultat courant avant impôts	(17 109,23)	-5,07	1 796,84	0,49	(18 906,07)	N/S
Total des produits exceptionnels	4 298,96	1,27	2 000,01	0,55	2 298,95	114,95
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 298,96	1,27	2 000,01	0,55	2 298,95	114,95
7752000 PRODUITS CES. ELEMTS D ACTIF	1 333,33	0,40			1 333,33	
7770000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	2 965,63	0,88	2 000,01	0,55	965,62	48,28
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	4 298,96	1,27	2 000,01	0,55	2 298,95	114,95
Excédent ou déficit de l'exercice	(12 810,27)	-3,80	3 796,85	1,04	(16 607,12)	-437,39
Contributions volontaires en nature	1 232,50	0,37	4 726,00	1,29	(3 493,50)	-73,92
Prestations en nature	1 232,50	0,37	4 726,00	1,29	(3 493,50)	-73,92
8711000 CONTRIB.VOLONT.LOCAL TOURS	1 232,50	0,37	4 726,00	1,29	(3 493,50)	-73,92
Charges des contributions volontaires en nature	1 232,50	0,37	4 726,00	1,29	(3 493,50)	-73,92
Mise à disposition gratuite biens	1 232,50	0,37	4 726,00	1,29	(3 493,50)	-73,92
8611000 M.A.D.GRATUITE LOCAL TOURS	1 232,50	0,37	4 726,00	1,29	(3 493,50)	-73,92

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL DE L'ENTITE

L'association Théâtre à cru est spécialisée dans le secteur des arts du spectacle vivant ayant pour objet :

- la création artistique, la diffusion de spectacles et le développement des autres disciplines artistiques (musique, vidéo, performances, arts plastiques, danse ...) dans le théâtre;
- la sensibilisation au spectacle vivant et à ses pratiques (avec notamment des formations auprès de divers publics : collégiens, lycéens, étudiants, professionnels...) ;
- la coordination et la gestion du lieu sis 12bis rue Lobin, dédié aux écritures contemporaines, à leur développement et à leur médiation.

Ces différentes missions ou projets sont réalisés grâce à la présence de deux salariés permanents et d'une vingtaine d'intervenants (artistes, techniciens, chargés de production) bénéficiant du statut d'intermittent du spectacle.

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 116 255 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 342 735 euros et un total charges de 355 545 euros, dégageant ainsi un résultat de -12 810 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
Il a une durée de 12 mois.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

La présentation des comptes annuels tient compte du changement de méthode comptable imposé par le règlement comptable ANC n° 2018-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 2 ans

Matériels équipements : 4 à 5 ans

Matériels de spectacle : 2 à 3 ans

Matériels son : 3 à 5 ans

Matériels lumière : 3 à 5 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 10 ans

Matériels de bureau et informatiques : 3 ans

Matériels photos, vidéos : 2 à 3 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Une subvention d'investissement attribuée par le Conseil Départemental d'Indre et Loire a été comptabilisée au compte 131000 pour un montant de 6 000€ au 31/12/2020 pour financer du matériel de sonorisation et lumière.

Une quote part de la subvention d'investissement a été virée au compte de résultat pour un montant de 1 578.36 € cette année.

Une subvention d'investissement attribuée par l'AGEFIPH a été comptabilisée au compte 131000 pour un montant de 9 186.19 € au 31/12/2023 pour financer du matériel d'aménagement pour personne à mobilité réduite.

Une quote part de la subvention d'investissement a été virée au compte de résultat pour un montant de 1 387.28 € cette année.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	82 364	3 797			86 161
Excédent ou déficit de l'exercice	3 797	(3 797)		12 810	(12 810)
Situation nette	86 161			12 810	73 350
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 693		9 186	2 966	7 913
Provisions réglementées					
TOTAL	87 853		9 186	15 776	81 264

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
DRAC - Résidence de création Vu d'ici	21 821		21 821				
REGION - Résidence de création Vu d'i	21 821		21 821				
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	43 641		43 641				

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2022	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2023
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	6 000	9 186		15 186
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	6 000	9 186		15 186
Quotes-parts virées au compte de résultat	4 307	2 966		7 273

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	580					580
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	580					580
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc't aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	66 931		1 676		10 890	57 717
	Instal., agencement, aménagement divers	34 037		5 858			39 895
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 039				14 841	35 198
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		151 007		7 534		25 731	132 809
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	245		17			262
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	245		17			262
TOTAL		151 832		7 551		25 731	133 651

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	580			580
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	580			580
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	60 695	4 757	10 890	54 562
	Autres instal., agencement, aménagement divers	34 037	710		34 747
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	32 731	4 407	14 841	22 297
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	127 463	9 873	25 731	111 606
TOTAL		128 043	9 873	25 731	112 186

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	262		262
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 091	22 091	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 983	6 983	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	30 095	30 095	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	180	180	
	Charges constatées d'avance	1 876	1 876	
	TOTAL DES CREANCES	61 486	61 224	262
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 276	13 276	
	Personnel et comptes rattachés	1 189	1 189	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 894	10 894	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 243	2 243	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	390	390	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	7 000	7 000	
	TOTAL DES DETTES	34 991	34 991	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 876	1 876
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 876

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				7 000
SUBVENTION DRAC EDUCATION ARTISTIQUE			7 000	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				7 000

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature		
VILLE DE TOURS - APPARTEMENT POUR RESIDENCES D'ARTISTE 68 NUITEES X 69.50 €		4 726
VILLE DE TOURS - APPARTEMENT POUR RESIDENCES D'ARTISTE 17 NUITEES X 72.50 €	1 233	
Bénévolat	1 233	4 726
Total	1 233	4 726

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
VILLE DE TOURS - APPARTEMENT POUR RESIDENCES D'ARTISTE 68 NUITEES X 69.50 €		4 726
VILLE DE TOURS - APPARTEMENT POUR RESIDENCES D'ARTISTE 17 NUITEES X 72.50 €	1 233	
Prestations	1 233	4 726
Personnel bénévole		
Total	1 233	4 726

Etats financiers au 31/12/2023

LIASSE FISCALE



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Tiintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante			<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>	
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société						Adresse du siège social						
ASSOCIATION THEATRE A CRU												
SIRET						42454137300025						
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement						
12 B RUE LOBIN												
37013 TOURS CEDEX 1												
RÉGIME FISCAL DES GROUPES												
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)												
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						SIRET						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B	ACTIVITÉ											
Activités exercées				CREATION THEATRALE - SPECTACLE				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				<input type="checkbox"/>
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		12 810
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%												
2. Plus-values		PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)		
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%								
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A		<input type="checkbox"/>		
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies		<input type="checkbox"/>		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		<input type="checkbox"/>						Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodécies		<input type="checkbox"/>		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												<input type="checkbox"/>
D	IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts												
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-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%												
F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %												
G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4											
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre												<input type="checkbox"/>
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :												
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre												<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :												
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :												
H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé				EBP		
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I						Nom et adresse du conseil :						
COMPTA EXPERT TOURS Immeuble Crea Plus 28 Rue des Granges Galand 37550 SAINT AVERTIN Tél : 02.47.05.60.15						Tél :						
OGA/OMGA		<input type="checkbox"/>		Viseur conventionné		<input type="checkbox"/>		(Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 26032024 Lieu : ST AVERTIN Qualité et nom du signataire : PRESIDENT Signature : PIERRE LEVEVRE						
N° d'agrément :												
Examen de conformité fiscale (ECF)						<input type="checkbox"/> prestataire :						

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

ASSOCIATION THEATRE A CRU
31122023

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

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

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

J	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS
---	--

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

ASSOCIATION THEATRE A CRU
31122023

K DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

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

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
ASSOCIATION THEATRE A CRU	42454137300025	9001Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
12 B RUE LOBIN		
37013 TOURS CEDEX 1		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	1 333
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 12 B RUE LOBIN 37013 TOURS CEDEX 1			Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 42454137300025			Néant <input type="checkbox"/> *						
			Exercice N, clos le, 31122023						
			N-1 31122022						
			Brut 1						
			Amortissements, provisions 2						
			Net 3						
			Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	580	580			
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	57 717	54 562	3 155	6 236	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	75 093	57 044	18 049	17 308	
		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	262		262	245
TOTAL (II)		BJ	BK	133 651	112 186	21 466	23 788		
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	BU					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	22 091		22 091	1 983	
		Autres créances (3)	BZ	CA	37 258		37 258	47 489	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
Disponibilités		CF	CG	33 565		33 565	106 539		
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	1 876		1 876	768		
TOTAL (III)		CJ	CK	94 789		94 789	156 779		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	228 441	112 186	116 255	180 567		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR				
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)			DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <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	86 161	82 364	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(12 810)	3 797	
	Subventions d'investissement			DJ	7 913	1 693	
	Provisions réglementées *			DK			
	TO TAL (I)			DL	81 264	87 853	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TO TAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TO TAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		3 250	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	13 276	11 531	
	Dettes fiscales et sociales			DY	14 716	27 291	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	7 000	50 641	
TO TAL (IV)			EC	34 991	92 714		
Ecart de conversion passif *			ED				
TO TAL GENERAL (I à V)			EE	116 255	180 567		
RENVois	(1)	Ecart 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	34 991	89 464
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	134 083	FH		FI	134 083	186 327			
		FJ	134 083	FK		FL	134 083	186 327			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	157 328	162 606			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	739	16 325			
	Autres produits (1) (11)					FQ	45 219	1 084			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	337 368	366 342			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS				
	Variation de stock (marchandises) *						FT				
	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	126 075	108 300		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	4 094	4 303		
	Salaires et traitements *						FY	151 647	174 987		
	Charges sociales (10)						FZ	62 431	69 488		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS		GA	9 873	8 472				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GB		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC		
			Autres charges (12)						GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	1 424	100		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GF	355 545	365 649		
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GG	(18 177)	693	
		Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GH			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GI				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GJ				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GK				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GL	1 068	1 104		
	Différences positives de change						GM				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GN				
	Total des produits financiers (V)						GO				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GP	1 068	1 104		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GQ				
	Différences négatives de change						GR				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS				
	Total des charges financières (VI)						GT				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GU					
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	1 068	1 104			
						GW	(17 109)	1 797			

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	4 299	2 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	4 299	2 000		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH				
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	4 299	2 000		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	342 735	369 446		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	355 545	365 649		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	(12 810)	3 797		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY				
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								1G				
	(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				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K				
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX				
	(9)	Dont transferts de charges								RC				
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								RD				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	739	16 325		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2				
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9								A3				
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8								A4	1 317	8		
	(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	
	QUOTE PART SUBVENTION INVESTISSEMENT												2 966	
	PRODUITS DE CESSIIONS DES ELEMENTS D'ACTIFS												1 333	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N					
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise **ASSOCIATION THEATRE A CRU**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		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		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	580	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9			KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1			KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com- posants	M2			KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Com- posants	M3			KS	66 931	KT		KU	1 676
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	34 037	KW		KX	5 858
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	50 039	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	151 007	LO		LP	7 534
	FINANCIERES	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	245	1U		1V	17	
TOTAL IV						LQ	245	LR		LS	17	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							ØG	151 832	ØH		ØJ	7 551
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		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2				4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	580	1X		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	10 890	MK	57 717	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	39 895	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	14 841	MT	35 198	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	25 731	NH	132 809	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ			
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	262	2G			
TOTAL IV			I3		NJ		NK	262	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	25 731	ØL	133 651	ØM		

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU												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 établissement et développement			CY		EL		EM		EN						
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles			PE	580	PF		PG		PH	580					
TOTAL I			RK	580	RM		RN		RO	580					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	60 695	QA	4 757	QB	10 890	QC	54 562					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	34 037	QE	710	QF		QG	34 747					
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK						
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	32 731	QM	4 407	QN	14 841	QO	22 297					
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT							
TOTAL II			QU	127 463	QV	9 873	QW	25 731	QX	111 606					
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	128 043	ØP	9 873	ØQ	25 731	ØR	112 186					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
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		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 : **ASSOCIATION THEATRE A CRU**Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	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	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	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
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	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 GENERAL (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 39-1-5e du C.G.I.

10

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	262	UV		UW	262		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	22 091	22 091					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieure-ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	6 983	6 983					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	30 095	30 095					
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	180	180					
	Charges constatées d'avance			VS	1 876	1 876					
	TOTAUX			VT	61 486	VU	61 224	VV	262		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT 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								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	13 276	13 276							
Personnel et comptes rattachés		8C	1 189	1 189							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	10 894	10 894							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 243	2 243						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	390	390						
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 *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	7 000	7 000							
TOTAUX		VY	34 991	VZ	34 991						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122023	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	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. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7				
	RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										ZN			
{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*										XR			
Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW	WQ					
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8					Y1					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y3			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										WR			
TOTAL I										WS			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
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 réintégré 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) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										I6		
	Majoration d'amortissement *										WZ		
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *			K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)			K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)			PA	XA
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)			ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)			1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)			XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)			PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)			PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)			PB	
	Entreprises nouvelles 44 sexies			L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)			L5					
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit			ZI	XG
	Dt déd. exc (art 39 decies A)			YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)			YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)			YC	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			YL					
Dédutions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)										XI			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL			
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 0 XO 12 810			

2058A - Réintégrations diverses
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Totalisation	

2058A - Déductions diverses
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	91 243	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	91 243	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)			YJ	12 810	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	104 053	
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. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	1 295	
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. 1e bis A1. 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

CONSÉQUENCE 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			

* 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 : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	82 364	AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	3 797			ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE						
						ZF						
	TOTAL I	ØF	86 161				ZG	86 161				
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZH	86 161					
TOTAL II												
RENSEIGNEMENTS DIVERS												
					Exercice N :		Exercice N-1 :					
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT							
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 31 758)				XQ	31 941	15 721					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	33 944	24 358					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES)				ST	60 190	68 221					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	126 075	108 300					
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW						
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS)				9Z	4 094	4 303				
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	4 094	4 303				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	10 157	9 326					
	- 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	14 820	12 470					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *				ØB	153 750						
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR							
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG							
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH							
REGIME 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) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
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 : ASSOCIATION THEATRE A CRU						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
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	Cf état 2059A-Détail...	25 731		25 731		
	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-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	19%	15% ou 12,80%	
⑨		⑩	⑪				⑫
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6	1 333	1 333	1 333			
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			1 333			
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)	
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.

2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2023

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
CONSOLE 10/06/2014	2 499		2 499			1 333	1 333	1 333				
VIDEO PROJETE 08/09/2004	3 550		3 550									
EMETTEURS REC 07/01/2008	1 696		1 696									
ENSEMBLE UHF 23/06/2008	1 360		1 360									
2 RECEPTEURS E 12/03/2009	833		833									
ALIMENTATION 12/03/2009	340		340									
2 EMETTEURS SK 12/03/2009	612		612									
PACK VJX 16-4 V 02/05/2008	2 724		2 724									
CAMESCOPE + EX 23/10/2008	794		794									
CAMESCOPE XHA 28/10/2008	3 582		3 582									
VIDEO PROJETE 06/01/2010	1 252		1 252									
FGBL - VIDEOPRO 22/10/2012	3 078		3 078									
FGBL - OPTIQUE 07/11/2012	1 258		1 258									
HYPE - APPLE MA 03/06/2011	1 485		1 485									
ORDI ZENBOOK B 11/01/2019	667		667									
Totalisation	25 731		25 731			1 333	1 333	1 333				

Désignation de l'entreprise : **ASSOCIATION THEATRE A CRU**Néant ☒ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A 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 1ter 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 REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES 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.

11

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

7

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 : ASSOCIATION THEATRE A CRU Néant ☒ *

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre 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 A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

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

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

RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE 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 (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE 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 : ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX		
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ		
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		