

Plaquette

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

31/12/2023

Ce document contient 62 pages



CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
2	<i>Annexe</i>	9
2.1	Annexe Simple	10
2.2	Tableau des immobilisations	24
2.3	Tableau des amortissements	25
2.4	Tableau des réserves et provisions	26
3	<i>Détail des comptes annuels</i>	27
3.1	Bilan actif (détail)	28
3.2	Bilan passif (détail)	30
3.3	Compte de résultat (détail)	32
4	<i>Déclaration et liasse fiscale</i>	36
4.1	2065 Impôt sur les sociétés	37
4.2	2065 bis	38
4.3	2050 Bilan actif	39
4.4	2051 Bilan passif	40
4.5	2052 Compte de résultat	41
4.6	2053 Compte de résultat (suite)	42
4.7	2054 Immobilisations	44
4.8	2055 Amortissements	45
4.9	2056 Provisions inscrites au bilan	46
4.10	2057 Etat des créances et dettes	47
4.11	2058-A Détermination résultat fisc.	48
4.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	49
4.13	Provisions non déductibles	50
4.14	2058-C Affectation du résultat	51
4.15	2059-A Détermin. plus moins-values	52
4.16	2059-B Affectation plus values C/T	54
4.17	2059-C Suivi des moins values L/T	55
4.18	2059-D Affectation plus values L/T	56
4.19	2059-E Détermination VA produite	57
4.20	2059-F Capital social	58
4.21	2059-G Filiales	59
4.22	Détail des charges constatées d'avance	60
4.23	Détail des produits constatés d'avance	61



CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

4.24 2069-RCI

62

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Comptes annuels



CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	393 967	365 048	28 918	32 367
		TOTAL	393 967	365 048	28 918	32 367
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	500 315	295 567	204 748	172 367
		TOTAL	500 315	295 567	204 748	172 367
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés	653		653	642
		Prêts				
		Autres	500		500	500
	TOTAL		1 153		1 153	1 142
Total I		895 436	660 616	234 820	205 877	
Actif circulant	Stocks et en cours		19 561	19 561		12 224
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations	53 184	4 352	48 832	29 393
		Autres	21 887		21 887	13 475
		TOTAL	75 072	4 352	70 720	42 869
	Divers	Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	236 817		236 817	478 754
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	29 716		29 716	28 884
Total II		361 168	23 913	337 254	562 733	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 256 605	684 529	572 075	768 611	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	13 738	18 738
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	54 183	54 183
	Report à nouveau	58 489	189 825
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	28 915	-131 336
	Situation nette (sous-total)	155 326	131 410
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	163 116	130 112
	Provisions réglementées		
Total I		318 443	261 522
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	52 972	53 848
Total III		52 972	53 848
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	60 250	73 246
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	3 898	3 734
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 778	46 222
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	101 747	90 490
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	4 985	239 547
Total IV		200 660	453 240
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		572 075	768 611
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	4 290	3 820
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	725	617
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	159 930	104 086
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	583 531	506 436
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	19 184	17 204
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1 921	1 063
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	769 582	633 227
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	160 754	164 820
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	34 638	28 879
	Salaires et traitements	401 446	400 833
	Charges sociales	125 329	124 319
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	36 227	43 031
	Dotations aux provisions	13 519	6 776
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 407	268
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	773 324	768 930
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-3 741	-135 702

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 029	862
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	3 029	862
Charges financières	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	657	784
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	657	784
2. Résultat financier (III-IV)		2 371	78
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-1 370	-135 623
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	564 30 995	17 200
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	31 560	17 200
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	880	12 828
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	880	12 828
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		30 679	4 372
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		393	85
Total des produits (I + III + V)		804 172	651 291
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		775 256	782 627
EXCÉDENT OU DÉFICIT		28 915	-131 336
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature		90 480	91 330
Bénévolat		17 374	20 041
Total		107 854	111 371
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens		90 480	91 330
Prestations en nature			
Personnel bénévole		17 374	20 041
Total		107 854	111 371

Annexe



ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2023

Table des matières

1. Objet social.....	2
2. Description des moyens mis en œuvre.....	3
La collecte.....	3
La préservation et la conservation.....	3
La valorisation.....	3
3. Faits caractéristiques de l'exercice	4
3.1. Evénements principaux.....	4
4. Principes et méthodes comptables.....	4
4.1. Principes généraux.....	4
4.2. Dérogations.....	4
5. Informations relatives aux postes du bilan	5
5.1. Actif immobilisé.....	5
5.1.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	6
5.1.2. Immobilisations financières	6
5.2. Actif circulant.....	6
5.2.1. Stocks et en cours.....	6
5.2.2. Charges constatées d'avance.....	7
5.3. Fonds Propres.....	7
5.3.1. Tableau de variation des Fonds Propres.....	7
5.3.1.1. Fonds propres sans droit de reprise	7
5.3.1.2. Fonds propres avec droit de reprise.....	7
5.3.2. Subventions d'investissements.....	8
5.3.2.1. Tableau des subventions d'investissements	8
5.4. Provisions.....	9
5.4.1. Provisions pour risques et charges	9
5.5. Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
6. Informations relatives au compte de résultat.....	12
6.1. Contribution et charges des contributions volontaires en nature (en pied du compte de résultat).....	12
6.1.1. La mise à disposition de locaux.....	12
6.1.2. Le bénévolat.....	12
6.2. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et certains produits.....	13
7. Informations relatives à l'effectif.....	13

1. Objet social

La Cinémathèque de Bretagne a pour buts :

- d'établir l'inventaire permanent des œuvres audiovisuelles réalisées en Bretagne ou concernant la Bretagne, de recenser les œuvres qui n'ont pas été conservées afin d'en assurer la recherche,
- de collecter, préserver, conserver et restaurer tous documents, archives et matériels ayant trait au cinéma en Bretagne qui lui seront confiés en dépôt, qui lui seront donnés ou qu'elle aura acquis,
- de rendre accessible au public - dans le respect du droit des auteurs - les documents et matériels conservés,
- de créer des relations avec les organismes publics et privés chargés de mission similaires en France et dans le monde,
- d'entreprendre et encourager toutes études et recherches, toutes publications et manifestations ayant trait aux activités cinématographiques en Bretagne et notamment à leur histoire,
- de favoriser la connaissance la plus large possible des œuvres du patrimoine cinématographique.

2. Description des moyens mis en œuvre

La collecte

Le collectage permet de reconstituer une partie de la mémoire audiovisuelle d'une région et au-delà. Si la Cinémathèque de Bretagne se concentre essentiellement sur les films tournés en Bretagne elle recueille également les images tournées par des cinéastes amateurs bretons à travers le monde.

La collecte de films s'opère principalement autour de deux genres :

- les films amateurs
- les films d'actualité et les documentaires institutionnels

Contrairement aux films d'actualité et documentaires institutionnels – qui offrent une vision partielle et orientée de l'histoire bretonne - le cinéaste amateur filme ce qui le touche : sa famille, ses voyages, ses activités quotidiennes...

Ces deux formes de cinéma permettent donc une approche plus complète de l'histoire d'un territoire, mêlant témoignages de l'Histoire, événements familiaux et traditions.

Le collectage est toujours soumis à un choix drastique lié à l'intérêt patrimonial. La connaissance fine des collections de la Cinémathèque de Bretagne permet aux collecteurs de définir des priorités dans leur sélection des films à conserver.

La préservation et la conservation

Afin de garantir la pérennité des éléments collectés, les films argentiques et vidéo sont conservés dans les sous-sols du Quartz à Brest où hygrométrie et température sont régulièrement contrôlées. Ils sont ensuite numérisés pour permettre leur consultation en interne ou sur la base de données en ligne.

La valorisation

Un des enjeux majeurs pour la Cinémathèque est la valorisation des collections, qui permet la mise à disposition au plus grand nombre de cette richesse patrimoniale grâce à diverses opérations. Tout au long de l'année, la Cinémathèque répond à de nombreuses demandes de recherches documentaires pouvant aboutir à :

- la vente d'images, le plus souvent destinées aux professionnels de l'image (programmeurs, réalisateurs, producteurs...) mais aussi pour les besoins d'expositions ou de musées,
- la diffusion de films à la demande de salles de cinéma, de structures culturelles, d'associations etc.

Chaque année, la Cinémathèque de Bretagne participe également à l'élaboration de programmes avec le Musée de Bretagne, l'Écomusée du Pays de Rennes, le Musée d'art et d'histoire de Saint-Brieuc, les associations Clair-Obscur, Côte Ouest, pour des expositions, projections et/ou des festivals notamment.

Des séances sont également régulièrement organisées à l'initiative de la Cinémathèque : *les Rencontres de la Cinémathèque* au Cinéma Les Studios à Brest, *C'était hier en images* aux Archives Départementales de Loire-Atlantique à Nantes et *Docs en stock* au Musée de Bretagne à Rennes.

Régulièrement, la Cinémathèque de Bretagne organise des résidences documentaires, où se mêlent toutes les missions de l'association sur un territoire bien précis et une durée limitée.

3. Faits caractéristiques de l'exercice

3.1. Evénements principaux

Il n'y a eu aucuns événements significatifs sur l'exercice.

4. Principes et méthodes comptables

4.1. Principes généraux

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

4.2. Dérogations

Notre entité n'a pratiqué aucune dérogation aux règles comptables applicables.

5. Informations relatives aux postes du bilan

Un actif est un élément identifiable du patrimoine ayant une valeur économique positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'évènements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs ou un potentiel lui permettant de fournir des biens ou services à des tiers conformément à sa mission ou à son objet.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, les biens reçus à titre gratuit sont comptabilisés à l'actif en les estimant à leur valeur vénale.

5.1. Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les éventuelles dépréciations sont constatées après identification d'un indice de perte de valeur fonction des indicateurs suivants :

- Externes : valeur de marché, changements importants, taux d'intérêt et de rendement,
- Internes : obsolescence ou dégradation physique, changements importants dans le mode d'utilisation, performances inférieures aux prévisions.

La valeur nette comptable est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation modifiant ainsi de manière prospective la base amortissable.

L'évaluation des dépréciations est réalisée ultérieurement selon les mêmes règles. Quand les raisons qui ont motivé des dépréciations cessent d'exister, elles sont rapportées en résultat.

5.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	64 534	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	1 481
Matériel de transport	-	-	-	8 717
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	2 029
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

5.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	11	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

5.2. Actif circulant

5.2.1. Stocks et en cours

Les stocks de marchandises sont valorisés selon le dernier prix d'achat connu.

Le stock de DVD est déprécié selon leur antériorité.

5.2.2. Charges constatées d'avance

A la clôture de l'exercice la variation du poste par rapport à l'exercice précédent s'explique par :

- la maintenance de 24 mois du scanner pour 3.5 k€ contre 15 k€ en N-1.
- la maintenance des serveurs Librairie sur 5 ans (dont c'est la première année) pour 17 k€.

5.3. Fonds Propres

Une ressource destinée à renforcer les fonds propres à raison d'une stipulation du tiers financeur, du testateur ou du donateur le cas échéant, est comptabilisée en fonds propres avec ou sans droit de reprise.

5.3.1. Tableau de variation des Fonds Propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise	0				0
Fonds propres avec droit de reprise	18 738			5 000	13 738
Ecart de réévaluation	0				0
Réserves	54 183				54 183
Report à nouveau	189 826	-131 336			58 490
Excédent ou déficit de l'exercice	-131 336	131 336	28 916		28 916
Situation nette (sous-total)	131 411	0	28 916	5 000	155 327
Fonds propres consommables					0
Subventions d'investissement	130 112		56 000	22 995	163 117
Provisions réglementées	0				0
TOTAL	261 523	0	84 916	27 995	318 444
Fonds Dédiés					0

5.3.1.1. Fonds propres sans droit de reprise

Les fonds propres sans droit de reprise correspondent à la mise à disposition définitive d'un bien ou de numéraire au profit de l'entité. Ils sont la contrepartie de biens ou de fonds qui ne peuvent être repris ni par leurs apporteurs, ni par les fondateurs, ni par les membres de l'entité, ou, s'agissant d'une fondation, de la dotation statutaire et des dotations complémentaires non consommables. Ce n'est le cas échéant qu'à la liquidation de l'entité qu'ils feront l'objet d'un traitement spécifique (l'apport à une autre entité ayant le même objet le plus fréquemment).

5.3.1.2. Fonds propres avec droit de reprise

Les fonds propres avec droit de reprise correspondent à la mise à disposition conditionnelle d'un bien ou de numéraire au profit de l'entité. Ce bien est repris par l'apporteur lorsque la condition n'est plus remplie par notre entité bénéficiaire. La convention d'apport fixe les conditions (événement dont la survenance justifie la reprise du bien ou des fonds apportés

tel que, par exemple, la dissolution de l'entité) et les modalités de reprise du bien (bien repris en l'état, bien repris en valeur à neuf).

En fonction des modalités de reprise, notre entité enregistre le cas échéant, les charges et les provisions lui permettant de remplir ses obligations découlant de cette convention.

Sauf précision particulière dans le contrat, les apports avec droits de reprise sont repris par les apporteurs dans l'état où ils se trouveront à la fin du contrat d'apport ou à la dissolution de l'association.

5.3.2. Subventions d'investissements

Les subventions d'investissements sont des ressources à caractère durable, des ressources stables permettant de financer les investissements nécessaires aux activités de l'entité et d'alimenter sa trésorerie.

A compter de la première application du règlement 2018-06 les subventions d'investissement sont soit reprises au compte de résultat exceptionnel au rythme de l'amortissement des actifs qu'elles ont contribués à financer, que l'actif soit un bien renouvelable par l'association ou non, soit comptabilisées immédiatement en produit exceptionnel à la date d'octroi de la subvention.

Ce choix de méthode comptable s'applique à l'ensemble des immobilisations amortissables financées dans le cadre de projets définis par l'utilisation de fonds dédiés. Notre entité a choisi :

- De reprendre dans le résultat au rythme de l'amortissement de la quote-part des biens ainsi financés, la subvention d'investissement comptabilisée en fonds propres lors de son octroi, seul le montant net de la subvention étant présentée au bilan (traitement comptable appliqué rétrospectivement dès le 1er exercice ouvert à compter du 1er janvier 2020 aux subventions affectées à des biens renouvelables).

5.3.2.1. Tableau des subventions d'investissements

	Solde au début de l'exercice	Variation de l'exercice		Solde à la fin de l'exercice
Subventions d'investissement	Montant global	Augmentation	Diminution	Montant global
Montant nominal	130 112	56 000		186 112
Quotes-parts virées au résultat			22 995	-22 995
Montant net en Fonds propres				163 117

5.4. Provisions

5.4.1. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	53 848	1 186	2 062	52 972
Impôts	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	53 848	1 186	2 062	52 972

Notre entité provisionne (non déductible) ses engagements relatifs aux régimes suivants dont les principales caractéristiques pour notre entité sont précisées ci-après :

Les provisions sont évaluées et comptabilisées dans le respect de la permanence des méthodes,

- Selon la recommandation ANC n°2013-02, dans ce cadre, nous avons opté pour :

-La méthode 1 (application des dispositions de l'Annexe 1 de la Reco ANC n°2013-02) qui reprend pour l'essentiel la Recommandation CNC n°2003-R.01 : méthode rétrospective.

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes à la date de clôture, comparée à l'exercice précédent :

- Age de départ à la retraite présumé : 64 ans,
- Taux d'actualisation : 3.5 %,
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 2 % constant,
- Table de mortalité : TH/TF 00-02

Concernant la possibilité d'être présent à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise pour la prise en compte du turnover, une variable de 1% constant.

Pour la prise en compte de la mortalité, le pourcentage de survie qui résulte des tables de mortalité officielles (INSEE) est distinct pour les hommes et les femmes. Le pourcentage retenu de cotisations ou contributions à supporter par l'entité lors du versement des indemnités est de 25%.

La provision n'est pas calculée pour l'ensemble du personnel, mais uniquement pour les personnes de + de 50 ans.

3 personnes sont concernées par le calcul en 2023 comme en 2022.

5.5. Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	500	-	500
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	4 822	4 822	-
	Autres créances clients	48 363	48 363	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 275	3 275	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	10 440	10 440
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	2 000	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	6 008	6 008	-
	Charges constatées d'avance	29 717	29 717	-
TOTAL		105 125	104 625	500

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	60 073	13 122	46 951	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	3 899	-	3 899	-
Fournisseur et comptes rattachés	29 929	29 929	-	-
Personnel et comptes rattachés	45 779	45 779	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	39 916	39 916	-	-
Impôts sur les bénéfices	478	478	-	-
TVA	5 414	5 414	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	10 160	10 160	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	4 985	4 985	-	-
TOTAL	200 633	149 783	50 850	-

6. Informations relatives au compte de résultat

6.1. Contribution et charges des contributions volontaires en nature (en pied du compte de résultat)

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes ;
- Des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état ;
- Des contributions en services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services

Une contribution est une participation, sous quelque forme que ce soit, à la réalisation d'une œuvre commune.

L'entité qui apporte ou affecte des biens en nature isolés ou des sommes en numéraire, à une personne morale de droit privé à but non lucratif, ne bénéficie, par cette opération, d'aucun droit sur le patrimoine de cette personne morale bénéficiaire.

— Ces apports ou affectations sont comptabilisés en charge à la date de signature de la convention ou des statuts.

— Les apports ou affectations sont soit en numéraire soit en nature.

— Les apports en nature correspondent à l'apport de tout bien qu'il soit matériel ou immatériel autre que l'argent.

La valorisation des apports de biens ou autres services se fait par référence au coût réel comme par exemple la valeur locative des mises à disposition de locaux.

6.1.1. La mise à disposition de locaux

La valeur locative 2023 de la mise à disposition gratuite de bureaux et locaux de stockage situé au 2 avenue Georges Clémenceau et d'un local de stockage au 6 rue Kerros à Brest est de **89 070 €**, celle-ci est communiquée par les services de la Marie de Brest.

L'association a également bénéficié de la mise à disposition gratuite de l'espace Vauban et l'utilisation du matériel son et lumière avec le concours des techniciens de la collectivité, et ceci à plusieurs occasions sur l'année 2023. Ces mises à disposition sont valorisées à hauteur de **1 410 €**.

6.1.2. Le bénévolat

Celui-ci tient compte du temps de participations aux organes de direction de l'association. Le calcul est effectué par le Président de l'association et centralisé dans un tableau permettant d'identifier le nombre d'heures de bénévolat. Cette évaluation a été effectuée de la manière suivante :

Nombre d'heures totales : 1 340 heures,

Coût de l'heure : 11.52 € (smic horaire) et un taux de charges de 35.63 %

Montant de la valorisation 2023 : 17 374.53 €

6.2. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et certains produits

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	3 420	-
Au titre d'autres prestations	-	-
HONORAIRES TOTAUX	3 420	-

7. Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	10	
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	14	

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	407 680	625	14 338		393 967
	Total II	407 680	625	14 338		393 967
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage	362 122	64 533			426 655
	Install.générales, ag. am. divers	25 111		1 480		23 630
	Matériel de transport	8 716		8 716		
	Mat. bur. et informatique, mobilier	52 058		2 029		50 029
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	448 008	64 533	12 226		500 315
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés	642	11			653
	Prêts et autres immob. financières	500				500
	Total IV	1 142	11			1 153
Total général (I+II+III+IV)		856 830	65 170	26 564		895 436

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	375 312	4 074	14 338		365 048
	Total II	375 312	4 074	14 338		365 048
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage	202 174	27 878			230 053
	Install. générales, ag. am. divers	19 079	1 516	1 480		19 115
	Matériel de transport	8 716		8 716		
	Mat bur. et informatique, mobilier	45 669	2 757	2 029		46 398
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	275 640	32 153	12 226		295 567
Total général (I+II+III)		650 953	36 227	26 564		660 616

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	54 183			54 183
	Total réserves	54 183			54 183
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	53 848	1 186	2 062	52 972
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total	53 848	1 186	2 062	52 972
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours	7 227	12 333		19 561
	Usagers	4 352			4 352
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total	11 579	12 333		23 913
Total général des provisions et dépréciations		65 427	13 519	2 062	76 885
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			13 519	2 062	

Détail des comptes annuels



CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	28 918,62	32 367,35	-10.65
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3 139,88	3 139,88	
20800000 FILMS-DVD-PRODN CINEMATHEQUE	312 522,83	324 795,40	-3.78
20800900 FILMS COLLECTES - TRAITES/NT	277,89	277,89	
20800910 TRAITEMENT FILMS	40 128,20	40 128,20	
20810000 LOGICIELS	37 898,79	39 338,69	-3.66
28050000 AMORT. CONCESSIONS, BREVET, LI	-3 139,88	-3 081,72	1.89
28080000 AMORT. FILMS-DVD-AUTRES	-307 043,83	-319 316,40	-3.84
28080091 TRAITEMENTS FILMS	-17 588,72	-13 575,90	29.56
28081000 AMORT. LOGICIELS	-37 276,54	-39 338,69	-5.24
Total Immobilisations Incorporelles	28 918,62	32 367,35	-10.65
Matériel outillage	204 748,52	172 367,85	18.79
21540000 MATERIEL AUDIO/VIDEO & AUTRES	426 655,70	362 122,00	17.82
21810000 A.A.I.DIVERS DANS CONSTRUCTION	23 630,78	25 111,38	-5.9
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	8 716,67	-100
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	39 745,90	41 774,90	-4.86
21840000 MOBILIER DE BUREAU	10 283,35	10 283,35	
28154000 AMORT. MATERIEL AUDIO-VIDEO	-230 053,24	-202 174,90	13.79
28181000 AMORT.DES AGTS DIVERS	-19 115,61	-19 079,50	0.19
28182000 AMORT. MAT. TRANSPORT	0,00	-8 716,67	-100
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	-36 164,79	-35 871,57	0.82
28184000 AMORT. DU MOBILIER	-10 233,57	-9 797,81	4.45
Total Immobilisations corporelles	204 748,52	172 367,85	18.79
Autres titres immobilisés	653,34	642,34	1.71
27100000 TITRES IMMOBILISES	653,34	642,34	1.71
Autres immobilisations financières	500,00	500,00	
27510000 DEPOT DE GARANTIE	500,00	500,00	
Total Immobilisations financières	1 153,34	1 142,34	0.96
TOTAL Actif immobilisé	234 820,48	205 877,54	14.06
Stocks et en cours	0,00	12 224,71	-100
35000000 STOCKS DVD	19 561,75	19 452,55	0.56
39500000 PPD SUR STOCKS	-19 561,75	-7 227,84	170.64
Créances clients, usagers et comptes rattachés	48 832,94	29 393,42	66.14
41110000 CLIENTS	47 066,25	27 585,01	70.62
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	4 822,40	4 822,40	
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	1 296,29	1 338,01	-3.12
49100000 DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS	-4 352,00	-4 352,00	
Autres	21 887,30	13 475,94	62.42
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	0,00	200,00	-100
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	4 098,78	4 025,62	1.82
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	1 689,84	0,00	NS
43870000 ORG. SOCIAUX-PROD. A RECEVOIR	3 275,00	0,00	NS
44170000 SUBV. EXPLOITATION A RECEVOIR	2 000,00	0,00	NS
44583000 TVA REGULARISATION ACTIF	9 050,37	7 548,97	19.89
44586000 TVA/FACT FOURN NON PARVENUES	1 389,40	1 701,35	-18.34
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	383,91	0,00	NS
Total Créances	70 720,24	42 869,36	64.97

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Page : 29 / 62

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Fonds propres complémentaires avec droit de reprise	13 738,00	18 738,00	-26.68
10342110 RESERVE TRESO FRANCE ACTIVE - SCANNER	13 738,00	18 738,00	-26.68
Autres réserves	54 183,15	54 183,15	
10685000 RESERVE DE TRESORERIE AY DROIT	54 183,15	54 183,15	
Report à nouveau	58 489,11	189 825,33	-69.19
11000000 REPORT A NOUVEAU (CRÉDITEUR)	58 489,11	189 825,33	-69.19
Résultat de l'exercice	28 915,99	-131 336,22	-122.02
Résultat de l'exercice	28 915,99	-131 336,22	-122.02
Sous-total : Situation nette	155 326,25	131 410,26	18.2
Subventions d'investissement	163 116,90	130 112,25	25.37
13100000 SUBVENTION RB - RENOUV MAT INF	71 105,07	71 105,07	
13110000 SUBV. EQUIP. SERVEURS LIBRAIRIE LTO9	54 500,00	0,00	NS
13121000 SUBV REG BRET FILMS VAUTIER	17 500,00	17 500,00	
13122000 SUBV CD 29 VIDEO PROJETEUR	1 500,00	1 500,00	
13122100 SUBVENTION RENNES MET. VIDEO PROJETEUR	1 500,00	0,00	NS
13123000 SUBV. INVEST. SCANNER	139 280,65	139 280,65	
13900000 SUBV INSCRITE A RESULTAT	-1 308,00	-1 308,00	
13910000 SUBT VIREE AU CPTÉ RESULTAT	-68 490,93	-67 184,78	1.94
13911000 SUBV. SERVEURS LIBRAIRIE LTO9 virée au résultat	-4 603,98	0,00	NS
13921000 SUBV CPTÉ RES/ FILMS VAUTIER	-7 670,48	-5 920,48	29.56
13922000 SUBV CD 29 VIDEO PROJETEUR	-1 311,26	-1 010,78	29.73
13922100 SUBV Rennes métropole vidéoprojecteur	-1 106,67	0,00	NS
13923000 SUBV.INVEST. SCANNER VIREE AU RESULTAT	-37 777,50	-23 849,43	58.4
Total I	318 443,15	261 522,51	21.77
Provisions pour charges	52 972,00	53 848,00	-1.63
15300000 PROVISIONS POUR IFC	52 972,00	53 848,00	-1.63
Total III	52 972,00	53 848,00	-1.63
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 250,41	73 246,42	-17.74
16482500 EMPRUNT CE ACHAT SCANNER	60 073,00	73 066,64	-17.78
51860000 INTERETS A PAYER	177,41	179,78	-1.32
Emprunts et dettes financières divers (2)	3 898,78	3 734,67	4.39
16810000 DETTES DIVERSES-AYANTS DROITS	3 898,78	3 734,67	4.39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 778,77	46 222,04	-35.57
40110000 FOURNISSEURS	20 762,18	29 208,71	-28.92
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	9 016,59	17 013,33	-47
Dettes fiscales et sociales	101 747,04	90 490,66	12.44
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 843,97	13,99	NS
42820100 DETTES PROV. CONGES A PAYER	43 935,22	36 228,72	21.27
43100000 SECURITE SOCIALE	12 117,46	14 652,87	-17.3
43722000 PREVOYANCE	1 201,79	1 148,20	4.67
43724000 MUTUELLE FRAIS DE SANTE	612,88	604,68	1.36
43725000 AUDIENS	4 764,59	4 637,22	2.75
43820100 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	15 438,35	13 176,80	17.16
43860100 CHARGES A PAYER FORM. CONTINUE	5 145,00	5 099,00	0.9

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan passif		31/12/2023	31/12/2022	%
43861500	CHARGES À PAYER - TAXE APPRENT	635,72	625,55	1.63
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE IR	730,92	910,31	-19.71
44400000	IMPOTS SUR LES SOCIETES	478,00	85,00	462.35
44550000	TVA A DECAISSER	4 832,87	3 245,23	48.92
44584000	TVA REGULARISATION PASSIF	167,60	1 694,96	-90.11
44587000	TVA COLLECTEE SUR FAE ET AAR	413,12	121,64	239.63
44710000	TAXE SUR LES SALAIRES	6 107,00	3 753,00	62.72
44820100	CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	2 924,76	2 572,76	13.68
44860200	ETAT-AGESSA A PAYER	397,79	1 920,73	-79.29
Produits constatés d'avance		4 985,00	239 547,00	-97.92
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 985,00	239 547,00	-97.92
Total IV		200 660,00	453 240,79	-55.73
Total passif		572 075,15	768 611,30	-25.57

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Cotisations	4 290,00	3 820,00	12.3
75610000 ADHESIONS	4 290,00	3 820,00	12.3
Ventes de biens	725,90	617,38	17.58
70120020 VENTES DVD ED CINEMATHEQUE TN	725,90	602,38	20.51
70120500 VTE DVD EDITION CINE HORS TVA	0,00	15,00	-100
Ventes de prestations de service	159 930,25	104 086,69	53.65
70611010 CESSIONS DE DROIT TN	1 526,00	-1 847,40	-182.6
70611011 CESSIONS DE DROITS TR	80 324,63	74 966,13	7.15
70611012 CESSION DE DROITS EXO	39 282,00	600,70	NS
70611190 CESSION DE DROITS 19.60%	0,00	-150,00	-100
70621109 TRAVAUX CINEMATHEQUE BREST TN	0,00	1 141,98	-100
70621201 FRAIS TECHNIQUES TN	29 007,77	22 514,46	28.84
70621202 FRAIS TECHNIQUES EXO	1 550,00	137,00	NS
70622020 RECHERCHES DOCUMENTAIRES TN	190,00	80,00	137.5
70640000 RECETTES EXO	472,59	501,08	-5.69
70640400 RECETTES TN	1 253,66	753,33	66.42
70850020 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES TN	257,80	566,91	-54.53
70850500 PORT & FRAIS NOT EXO	65,80	22,50	192.44
70886000 ABONNEMENT SITE INTERNET EXO	6 000,00	4 800,00	25
Concours publics et subventions d'exploitation	583 531,47	506 436,35	15.22
74010100 SUBVENTION C.N.C.	80 000,00	40 000,00	100
74020000 SUBVENTION REGION BRETAGNE	310 000,00	290 000,00	6.9
74030000 SUBVENTION CONSEIL DEPART 29	57 000,00	57 000,00	
74032000 SUBVENTION CONSEIL DEPART 44	52 000,00	52 000,00	
74040000 SUBVENTION VILLE DE BREST	47 000,00	47 000,00	
74050000 SUBVENTION RENNES METROPOLE	16 000,00	16 000,00	
74060300 SUBVENTION SUR PROJET	10 609,47	0,00	NS
74100000 SUBVENTION FEDER	6 922,00	4 436,35	56.03
74200000 SUBV. ASP	4 000,00	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	19 184,10	17 204,27	11.51
78151000 REPRISE SUR PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	2 062,00	0,00	NS
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D EXPLOIT	4 016,78	4 808,00	-16.46
79101000 TRANSF. CHARGES INDEMN.JOURN.	4 275,27	9 923,80	-56.92
79102600 TRANSFERT DE CHARGES-FORMATION	64,00	1 500,00	-95.73
79110000 TRANSFERT DE CHARGES SANS TVA	979,25	972,47	0.7
79118000 TRANSFERT DE CHARGES SOUMIS A TVA	7 786,80	0,00	NS
Autres produits	1 921,21	1 063,30	80.68
71350000 VARIATION STOCKS DVD	109,20	555,42	-80.34
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	44,00	40,09	9.75
75810000 AUTRES PRODUITS DIVERS	1 753,15	467,79	274.77
75850000 ECARTS DE REGLEMENT	14,86	0,00	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>769 582,93</i>	<i>633 227,99</i>	<i>21.53</i>
Autres achats et charges externes	160 754,61	164 820,61	-2.47
60611000 ELECTRICITE EAU	13 642,44	5 337,03	155.62
60615000 CARBURANT	1 477,25	1 570,30	-5.93
60615100 CARBURANT VEHICULE DE LOCATION	0,00	119,25	-100
60630000 FOURN ENTRET & PETIT OUTILLAGE	335,57	118,16	184
60631000 FOURNITURES SERV. TECHNIQUE	5 533,91	3 275,93	68.93
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	714,69	1 231,75	-41.98
61250000 CREDIT BAIL DACIA DOKKER ET JOGGER TTC	4 976,24	0,00	NS
61322000 LOCATIONS GARAGES	727,47	669,96	8.58
61323000 LOCATION LOCAL RENNES	5 000,00	5 000,00	
61324000 LOCATION IMMO. PONCTUELLES	1 079,33	1 181,17	-8.62

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
61350000	LOCATIONS FILMS	955,47	447,14	113.68
61351000	LOCATIONS MATERIELS ADMINIST.	2 261,33	3 356,45	-32.63
61351100	LOCATIONS MATÉRIELS DIVERS	0,00	1 104,01	-100
61351200	ABONNEMENT LOGICIEL	3 076,02	2 962,74	3.82
61352000	LOCATION VEHICULES	129,07	422,09	-69.42
61352100	LOC LONGUE DUREE DACIA DOKKER	0,00	2 421,48	-100
61353000	LOC HEBERGEMENT INTERNET	1 250,00	1 150,00	8.7
61520000	ENTRETIEN LOCAUX	3 979,83	4 107,16	-3.1
61551000	ENTRETIEN VEHICULES	1 807,47	956,68	88.93
61553000	REPARATION AUTRES MATERIELS	226,47	90,83	149.33
61554000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	4 267,83	3 658,69	16.65
61560000	CONTRATS D ENTRETIEN & DE MAIN	923,43	4 597,48	-79.91
61561000	MAINTENANCE LOCAUX	1 101,85	971,64	13.4
61562000	MAINTENANCE SCANNER	14 088,67	8 480,00	66.14
61565000	MAINTENANCE LIBRAIRIE LTO	1 908,00	6 211,33	-69.28
61610000	ASSURANCES	5 860,08	6 373,34	-8.05
61700000	RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	19,99	324,19	-93.83
61810000	ABONNEMENTS	854,72	1 058,00	-19.21
61820000	DOCUMENTATION	226,54	233,00	-2.77
61850000	FRAIS COLLOQUES,SEMINAIRES,CON	227,20	2 043,23	-88.88
62151000	PRESTATIONS EAC	0,00	312,70	-100
62260000	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 627,74	9 128,60	-16.44
62260500	HONORAIRES MISSION SOCIALE	6 010,22	6 697,79	-10.27
62261500	HONORAIRES INTERVENANT SPECTAC	10 336,64	6 973,87	48.22
62262000	PRESTATIONS TICKETS RESTAURANT	84,50	114,40	-26.14
62263500	HONORAIRES COMMISS.AUX COMPTES	3 540,00	3 410,00	3.81
62265000	HONORAIRES DIVERS	3 000,00	7 989,00	-62.45
62270000	FRAIS ACTES	0,00	78,81	-100
62281000	RETROCESSION DROITS/FILMS	6 905,25	7 217,64	-4.33
62360000	PUBLICITE-COMMUNICATION	6 973,60	11 430,63	-38.99
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS)	20,00	20,00	
62410000	TRANSPORTS DIVERS	95,74	0,00	NS
62510000	FRAIS DEPLACEMENTS DIRECTION	1 524,81	747,17	104.08
62511000	DEPLACEMENTS ELUS	1 045,55	1 472,01	-28.97
62512000	FRAIS DEPLTS INTER. PROJECTION	4 840,57	2 228,68	117.19
62560000	MISSIONS	4 063,65	7 477,23	-45.65
62561000	FRAIS DEP. SALARIES FORMATIONS	3 080,13	4 056,75	-24.07
62570000	RECEPTIONS	1 757,97	1 607,98	9.33
62571000	RECEPTION ELUS	700,43	650,22	7.72
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	809,38	1 465,95	-44.79
62650000	TELEPHONE, FAX, INTERNET	2 125,20	2 126,67	-0.07
62651000	FIBRE	12 039,80	11 632,48	3.5
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 611,71	1 624,23	-0.77
62800000	DIVERS : FORMATION HORS PLAN	2 663,25	1 040,00	156.08
62810000	COTISATIONS ET ADHESIONS	3 247,60	3 283,45	-1.09
67200000	CHARGES S/EXERCICE ANTERIEUR	0,00	2 561,32	-100
Impôts, taxes et versements assimilés		34 638,66	28 879,77	19.94
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	7 397,00	3 753,00	97.1
63330000	FORMATION PROF CONTINUE	7 061,99	4 366,00	61.75
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	2 546,95	327,57	677.53
63380000	CHARGES FISCALES S/ CP	352,00	2 572,76	-86.32
63511000	TAXE C.E.T.	1 349,00	1 330,00	1.43
63513000	TAXE ENLEVEMENT	912,95	1 713,59	-46.72
63520000	TVA NON DEDUCTIBLE	15 018,77	14 816,85	1.36
Salaires et traitements		401 446,85	400 833,12	0.15
64110000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	374 619,66	363 848,41	2.96
64120000	VARIATION PROV. CONGES PAYES	7 706,50	585,52	NS
64130000	FRAIS DE TRANSPORT PAR EMPLOYE	659,55	451,25	46.16
64130100	INDEMNITE TELETRAVAIL	630,00	602,50	4.56
64140000	TICKETS RESTAURANTS	8 196,00	8 308,00	-1.35
64141000	STAGIAIRES	4 576,82	1 808,10	153.13
64142000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	0,00	14 278,37	-100
64143000	AVANTAGES DIVERS - PRIMES MACRON	1 400,00	1 300,00	7.69
64146000	IJ SS NETTES	3 658,32	9 650,97	-62.09

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Charges sociales	125 329,63	124 319,95	0.81
64510000 COTISATIONS URSSAF	85 924,05	91 773,35	-6.37
64520000 COTISATIONS MUTUELLE PREVOYANC	5 680,43	5 734,12	-0.94
64531000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	25 297,93	25 370,46	-0.29
64531500 PRÉVOYANCE	2 937,04	2 829,12	3.81
64580000 VARIATION DE CH SOC/CONGES PAY	2 261,55	-2 765,02	-181.79
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	1 308,63	1 377,92	-5.03
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	1 920,00	0,00	NS
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	36 227,44	43 031,13	-15.81
68111000 DOT. AMORTIS. IMMOB. INCORP	4 074,41	11 366,34	-64.15
68112000 DOT AMORT IMMOBS CORPORELLES	32 153,03	31 664,79	1.54
Dotations aux provisions	13 519,91	6 776,67	99.51
68151000 PROVISION POUR RISQUES ET CHAG	1 186,00	2 413,00	-50.85
68173000 DOTATION PPD SUR STOCKS	12 333,91	11,67	NS
68174000 DOTATION AUX PROVISIONS POUR DEPR. CREANCES	0,00	4 352,00	-100
Autres charges	1 407,60	268,83	423.6
65160000 DROIT D AUTEUR & REPRODUCTION	406,69	62,88	546.77
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	1 000,91	205,95	386
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>773 324,70</i>	<i>768 930,08</i>	<i>0.57</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-3 741,77</i>	<i>-135 702,09</i>	<i>-97.24</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	3 029,43	862,79	251.12
76800000 PRODUITS FINANCIERS	3 029,43	862,79	251.12
<i>Total des produits financiers</i>	<i>3 029,43</i>	<i>862,79</i>	<i>251.12</i>
Intérêts et charges assimilées	657,80	784,46	-16.15
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	657,80	784,46	-16.15
<i>Total des charges financières</i>	<i>657,80</i>	<i>784,46</i>	<i>-16.15</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>2 371,63</i>	<i>78,33</i>	<i>NS</i>
<i>Résultat courant avant impôt</i>	<i>-1 370,14</i>	<i>-135 623,76</i>	<i>-98.99</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	564,65	0,00	NS
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	564,65	0,00	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 995,35	17 200,57	80.2
77520000 PRODUIT SUR CESSIONS D'ÉLÉMENTS D'ACTIF CORPOREL	8 000,00	0,00	NS
77700000 QUOTE-PART SUBV D'INVEST VIREE	22 995,35	17 200,57	33.69
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>31 560,00</i>	<i>17 200,57</i>	<i>83.48</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	880,87	12 828,03	-93.13
67180000 CHARGES EXCEPT. DIVERSES	880,87	12 828,03	-93.13
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>880,87</i>	<i>12 828,03</i>	<i>-93.13</i>
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>30 679,13</i>	<i>4 372,54</i>	<i>601.63</i>

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Impôts sur les bénéfices	393,00	85,00	362.35
69500000 IS SUR PRODUITS FI	393,00	85,00	362.35
Total des produits	804 172,36	651 291,35	23.47
Total des produits	804 172,36	651 291,35	23.47
Total des produits	804 172,36	651 291,35	23.47
Total des charges	775 256,37	782 627,57	-0.94
Total des charges	775 256,37	782 627,57	-0.94
Total des charges	775 256,37	782 627,57	-0.94
Excédent ou déficit	28 915,99	-131 336,22	-122.02

CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Déclaration et liasse fiscale





IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE	
SIRET 4 0 1 4 8 0 8 1 9 0 0 0 2 8	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
2 avenue Georges Clémenceau	
29200 BREST	

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	
Pour les sociétés filiales, désignation	
SIRET	

B ACTIVITÉ	
Activités exercées	Production de films institutionnels et publicitaires
Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

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
Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%	
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%
	PV à long terme imposables à 19%
	Autres PV imposables à 19%
	PV à long terme imposables à 0%
	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations	
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A
Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies
Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies
Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies
Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies
Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) :	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W
---	--

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

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 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)	
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	
2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258	
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	
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 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 d'une comptabilité informatisée	X LOOP V5.11.1
Examen de conformité fiscale	

<input type="checkbox"/> Prestataire de confiance :	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG ESC & GS 12 Quai Armand Considère 29229 Brest	
Tél: 33298319831	Tél:
OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu: Brest
	Qualité et nom du signataire: Marc Sénant - Président
	Signature :
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné :	

31122023

ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS, PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES										
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres				b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾								c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées								d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾								e		
								f		
								g		
								h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾								i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI								j		
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾								Total (a à h)		
J	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:					
à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement				à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6					
			Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements				
1			2	3	4	5	6	7	8	
K	DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FOND (en cas de gérance libre)										
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
L	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS										
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)										
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)										
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES			à 0%		à 15%		à 19%			
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice										
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice										
MVLT réalisée au cours de l'exercice										
MVLT restant à reporter										
M	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice										
Nombre de reçus délivrés										

Désignation de l'entreprise :		ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2				
Adresse de l'entreprise		2 avenue Georges Clémenceau 29200 BREST		Durée de l'exercice précédent *		1 2				
Numéro SIRET *		4 0 1 4 8 0 8 1 9 0 0 0 2 8						Néant <input type="checkbox"/> *		
						Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 3		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC						
		Frais de développement *	CX	CQ						
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	3139	AG	3139				
		Fonds commercial (1)	AH	AI						
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	390827	AK	361909	28918			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO						
		Constructions	AP	AQ						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	426655	AS	230053	196602			
		Autres immobilisations corporelles	AT	73660	AU	65513	8146			
		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	653	BE	653					
Prêts		BF	BG							
Autres immobilisations financières *		BH	500	BI	500					
TOTAL (II)		BJ	895436	BK	660616	234820				
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	19561	BS	19561				
		Marchandises	BT	BU						
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW						
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	53184	BY	4352	48832			
		Autres créances (3)	BZ	21887	CA	21887				
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC						
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE						
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	236817	CG	236817					
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	29716	CI	29716					
	TOTAL (III)	CJ	361168	CK	23913	337254				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1256605	1A	684529	572075				
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 : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise		ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE		Néant	<input type="checkbox"/> *
				Exercice N 31122023	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....)			DA	13738
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK))			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1))			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ))			DG	54183
	Report à nouveau			DH	58489
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	28915
	Subventions d'investissement			DJ	163116
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	318443
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	52972
	TOTAL (III)			DR	52972
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	60250
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI))			DV	3898
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	29778
	Dettes fiscales et sociales			DY	101747
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	4985
TOTAL (IV)			EC	200660	
Ecart de conversion passif * (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	572075	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	149632
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	177	

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

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE										Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N							
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC			
	Production vendue	{	biens *	FD	725	FE		FF	725		
			services *	FG	159930	FH		FI	159930		
	Chiffres d'affaires nets *			EJ	160656	FK		FL	160656		
	Production stockée *							FM	109		
	Production immobilisée *							FN			
	Subventions d'exploitation							FO	583531		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	19184		
	Autres produits (1) (11)							FQ	6102		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	769582		
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	160754		
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	34638		
	Salaires et traitements *							FY	401446		
	Charges sociales (10)							FZ	125329		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce				HS		GA	36227	
			- dotations aux provisions						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *							GC	12333	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	1186	
	Autres charges (12)							GE	1407		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	773324		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							GG	-3741			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)							GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)							GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	3029		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM			
	Différences positives de change							GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO			
	Total des produits financiers (V)							GP	3029		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	657		
	Différences négatives de change							GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT			
	Total des charges financières (VI)							GU	657		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)							GV	2371			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)							GW	-1370			

Désignation de l'entreprise										ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE		Néant <input type="checkbox"/> *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	564	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	30995	
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	31560	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	880	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	880	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)										HI	30679		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	393		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	804172		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	775256		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)										HN	28915		
REVENUS	(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 1G		
	(3)	Dont	{ — Crédit-bail mobilier * — Crédit-bail immobilier								HP HQ	4976	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)									1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD		
	(9)	Dont transferts de charges									A1	17122	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS			A5)	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :				facultatifs		A6	obligatoires		A9		
						dont cotisations facultatives Madelin		A7					
						dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :									Exercice N		
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
		Détail en annexe											
	(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 : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Exercice N, clos le : 31122023

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	880
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	880
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	564
Produits des cessions d'éléments d'actif	8000
Subventions d'investissement virées au résultat	22995
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	31560
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

Désignation de l'entreprise ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE										31122023		Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	407680	KE		KF	625			
CORPO RE LLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2	KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	362122	KT		KU	64533			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	25111	KW		KX				
		Matériel de transport *			KY	8716	KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	52058	LC		LD				
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		IJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	448008	LO		LP	64533			
	FINANC IERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
Autres participations				8U		8V		8W					
Autres titres immobilisés				1P	642	1R		1S	11				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	500	1U		1V					
TOTAL IV				1Q	1142	1R		1S	11				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	856830	ØH		ØJ	65170				

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4		
		par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	14338	LW	393967	1X	
CORPO RE LLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	426655	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers	IU		MM	1480	MN	23630	MO	
		Matériel de transport	IV		MP	8716	MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	2029	MT	50029	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	12226	NH	500315	NI		
FINANC IERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	653	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	500	2G	
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	1153	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	26564	ØL	895436	ØM		

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

Désignation de l'entreprise										ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE										31122023				Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice				Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises				Montant des amortissements à la fin de l'exercice									
Frais d'établissement et de développement				CY				EL				EM				EN									
Fonds commercial				RE				RF				RI				RJ									
Autres immobilisations incorporelles				PE	375312			PF	4074			PG	14338			PH	365048								
TOTAL I				RK	375312			RM	4074			RN	14338			RO	365048								
Terrains				PI				PJ				PK				PL									
Constructions	Sur sol propre			PM				PN				PO				PQ									
	Sur sol d'autrui			PR				PS				PT				PU									
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV				PW				PX				PY									
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	202174			QA	27878			QB				QC	230053								
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD	19079			QE	1516			QF	1480			QG	19115								
	Matériel de transport			QH	8716			QI				QJ	8716			QK									
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	45669			QM	2757			QN	2029			QO	46398								
	Emballages récupérables et divers			QP				QR				QS				QT									
TOTAL II				QU	275640			QV	32153			QW	12226			QX	295567								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)				ØN	650953			ØP	36227			ØQ	26564			ØR	660616								
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																							
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice											
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel													
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6											
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV											
Autres immob. incor		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 immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7											
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5											
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3											
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1											
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8											
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO											
TOTAL III																									
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV											
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW					Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY					Total général non ventilé (NW - NY)		NZ									
CADRE C																									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice									
Frais d'émission d'emprunt à évaluer												Z9				Z8									
Primes de remboursement des obligations												SP				SR									

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

Désignation de l'entreprise		ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE		31122023		Néant <input type="checkbox"/> *			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
		1	2	3	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	53848	4Y	1186	4Z	2062	5A	52972
	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	53848	TV	1186	TW	2062	TX	52972
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U		9V		9W		9X	
		06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N	7227	6P	12333	6R		6S	19561
	Sur comptes clients	6T	4352	6U		6V		6W	4352
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	11579	TY	12333	TZ		UA	23913	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	65427	UB	13519	UC	2062	UD	76885	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	13519	UF	2062				
		UG		UH					
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10				
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE				31122023		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	500	UV		UW	500			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	4822		4822					
	Autres créances clients		UX	48362		48362					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	3275		3275					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	10439		10439					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	2000		2000					
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	6172		6172					
	Charges constatées d'avance		VS	29716		29716					
	TOTAUX			VT	105288	VU	104788	VV	500		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	60073		13121		46951			
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	3898				3898				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	29778		29778						
Personnel et comptes rattachés		8C	45779		45779						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	39915		39915						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	478		478					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	5413		5413					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	10160		10160					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	4985		4985						
TOTAUX			VY	200482	VZ	149632		50850			
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	12993	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE										Exercice N clos le		
Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) <input checked="" type="checkbox"/> ET <input type="checkbox"/> Néant <input type="checkbox"/>										3 1 1 2 0 2 3		
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
										WA	28915	
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	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)										WF	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option										RA	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)										WI	
	Amendes et pénalités										WJ	
	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *										XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)										I7	393
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE										WL
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI										L7	
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme											
	{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)											
	{ - imposées au taux de 0 %											
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*											
	{ Plus-values nettes à court terme											
	{ Plus-values soumises au régime des fusions											
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*												
Intérêts excédentaires (art.39-1-3 ^{ème} et 212 du CGI)										SU		
Zone d'entreprises* (activité exonérée)										SW		
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro										M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3		
										TOTAL I	WR	599039
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *										WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)										WU		
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme											
	{ - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)											
	{ - imposées au taux de 0 %											
	{ - imposées au taux de 19 %											
	{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure											
	{ - imputées sur les déficits antérieurs											
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits nets des actions et parts d'intérêts										(
	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										2A	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI))		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *										ZY	
	Majoration d'amortissement *										XD	
	Entreprises nouvelles (art.44 septies)										K9	
	Entreprises nouvelles (art.44 sexies)										L2	
	J.E.I. (art. 44 sexies A)										L5	
	ZFU – TE (art. 44 octies A)										ØV	
	S.I.I.C. (art. 208C)										K3	
	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)										PA	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)										PP	
	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)										XC	
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)										PC		
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)										PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)										X9	0
	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)										YA	
	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)										YB	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)										YI	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)										YL	
	Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)										YH	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)										YC		
Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)										YD		
Créance dégagee par le report en arrière de déficit										ZI		
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2	0	
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		
										XH	596800	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables										{		
Bénéfice (I moins II)										XI	2238	
Déficit (II moins I)												
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *										ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *												
										XL	2238	
RÉSULTAT FISCAL										BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	
										XO		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE		31122023		Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	111882
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 2058-A)			K5	2238
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)			K6	109643
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)			YK	109643
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	62298
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *		ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *				
		8X		8Y
		8Z		9A
		9B		9C
Total des provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation *				
		9D		9E
		9F		9G
		9H		9J
Total des provisions pour dépréciation				
Charges à payer				
		9K		9L
		9M		9N
		9P		9R
		9S		9T
Total des charges à payer				
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN		YO
		↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* 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 : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Exercice N clos le : 31122023

NATURE		DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
Charges secteur non fiscalisé	569654	Produits secteur non fiscalisé	596800
TOTAL WQ	569654	TOTAL XG	596800

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE															Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	189825	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { – Réserves légales – Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZB										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	-131336			ZD										
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE										
						ZF										
	TOTAL I	ØF	58489			ZG	58489									
							ZH	58489								
RENSEIGNEMENTS DIVERS																
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)					J7	34374	YQ								
	– Engagements de crédit-bail immobilier							YR	32952							
	– Effets portés à l'escompte et non échus							YS								
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	– Sous-traitance							YT								
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8		XQ	14478							
	– Personnel extérieur à l'entreprise							YU								
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	37504							
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV								
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES	3247	ST	108771							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	160754							
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE							YW	1349							
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS		9Z	33289							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							YX	34638							
TVA	– Montant de la TVA collectée							YY	17942							
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	6561							
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *							ØB	374620							
	– 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 agréé *					XP										
	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)															
	– 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								
RÉGIME DE GROUPE *	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies							RH								
	Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL							
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC							
	Groupe: résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO							
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ										

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE						Néant <input type="checkbox"/> *		
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE								
Date d'acquisition des éléments cédés*et Nature <small>(1)</small>		Valeur d'origine* <small>(2)</small>	Valeur nette réévaluée* <small>(3)</small>	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt <small>(4)</small>	Autres amortissements* <small>(5)</small>	Valeur résiduelle <small>(6)</small>		
I - Immobilisations*	1	01/11/2009 DVD LE HAVRE DE LA COTE D'AMOUR	11255	11255				
	2	20/11/1995 TRAVAUX SUR ORIGINAL FILM 100 ANS DU CINEMA	1017	1017				
	3	23/11/2010 LOGICIEL OFFICE 2011 PACK 3 LICENCES	135	135				
	4	11/05/2012 OFFICE 2011	229	229				
	5	19/07/2013 LOGICIEL DXM	899	899				
	6	30/10/2015 LOGICIEL QUADRA	800	800				
	7	31/07/2013 CAISSON R2TROECLAIRAGE	1480	1480				
	8	13/02/2018 CITROEN C4 PICASSO OCCASION	8716	8716				
	9	01/10/2005 APPAREIL PHOTO NUMERIQUE NIKON KIT	2029	2029				
	10							
	11							
	12							
	13							
	14							
	15							
	16							
	TOTAL		26564		26564			
	B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *			
Prix de vente <small>(7)</small>		Montant global de la plus-value ou de la moins-value <small>(8)</small>	Court terme <small>(9)</small>	Long terme <small>(10)</small>			Plus-value taxables à 19 % (1) <small>(11)</small>	
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %		
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8	8000	8000	8000				
	9							
	10							
	11							
	12							
	13							
	14							
	15							
	16							
	17							
	TOTAL		8000	8000	8000			

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

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE						
		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
		Court terme <div>9</div>	Long terme <div>10</div>			Plus-value taxable à 19 % (1) <div>11</div>
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
Total des plus ou moins-values nette fiscale		8000				
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique	8000				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique	(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 %					

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

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE		Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	--	------------------------------------	----	---

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
 (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ^{er} et 1 ^{quater} CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ^{er} et 1 ^{quater} du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
 Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

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

☐ 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				

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ②.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ①.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ①.	

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

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

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

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

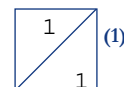
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise: ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 0 1 0 1 2 0 2 3		et clos le: 3 1 1 2 2 0 2 3	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	14
Dont apprentis		YF	2
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	160656
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	7786
TOTAL 1		OX	168442
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	6102
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	583531
Variation positive des stocks		OD	109
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	1043
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	590785
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	21703
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	119595
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	1407
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	142707
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	616521
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	616521
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)		GX	168442
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	14
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 3
Date de cessation		GZ	3 1 / 1 2 / 2 0 2 3
		HR	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			

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



Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET

40148081900028

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

ADRESSE (voie) 2 avenue Georges Clémenceau

CODE POSTAL 29200

VILLE BREST

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

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

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

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

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

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

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

N° de dépôt

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



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 4 0 1 4 8 0 8 1 9 0 0 0 2 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

ADRESSE (voie) 2 avenue Georges Clémenceau

CODE POSTAL 29200 VILLE BREST

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

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

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

31122023

[illegible]

31122023

[illegible]

Désignation de la société : ASS CINEMATHEQUE DE BRETAGNE

Date de clôture : 31122023

Désignation de la société tête de groupe :

PME au sens communautaire :

Néant

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DISPENSES DE DECLARATION FISCALE		
Crédit d'impôt		Montant
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE		
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris		
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer , d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
Dont préfinancement		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-32 du code du travail	3	
Quote-part de crédit d'impôt résultat de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	5	

II - CREDITS D'IMPÔT AVEC DEPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE	
Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT «Autres crédits d'impôts»)	

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