



COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION THEATRE A CRU

CREATION THEATRALE - SPECTACLE

12 B RUE LOBIN

37013 TOURS CEDEX 1

Exercice du	01/01/2018	au	31/12/2018	- 12	mois
Exercice du	01/01/2017	au	31/12/2017	- 12	mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT TOURS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région Pays de Loire

SARL au capital de 28 000 €

28 Rue des Granges Galand 37550 SAINT AVERTIN

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

www.compta.com

Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
----- <i>B I L A N</i> -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	5
<i>Compte de résultat</i>	6
----- <i>DETAIL DES COMPTES</i> -----	7
<i>Détail de l' Actif</i>	8
<i>Détail du Passif</i>	9
<i>Détail du compte de résultat</i>	10
----- <i>A N N E X E</i> -----	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Annexe CICE</i>	16
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	17
<i>Immobilisations</i>	18
<i>Amortissements</i>	19
<i>Créances et dettes</i>	20
<i>Charges constatés d'avance</i>	21
<i>Produits constatés d'avance</i>	22
----- <i>LIASSE FISCALE</i> -----	23
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	24
<i>Taux réduit IS page 1</i>	25
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	26
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	27
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	28
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	29
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	30
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	31
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	32
<i>2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs</i>	33
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	34
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	35
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	36
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	37
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	38
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	39
<i>2058A - Déductions diverses</i>	40
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	41
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	42
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	43
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	44
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	45
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	46
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	47
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	48
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	49
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	50
<i>2069 RCI-Réductions et crédits d'impôt</i>	51

Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

<i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 1</i>	<i>52</i>
<i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 2</i>	<i>53</i>
<i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 3</i>	<i>54</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>55</i>

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION THEATRE A CRU** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : **147 814** euros

Chiffre d'affaires : **222 128** euros

Résultat net comptable : **2 710** euros

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

Fait à SAINT AVERTIN

Le 08/04/2019

Signature

Frédéric BARON

Expert-comptable

Réseau ComptaCom

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	51 273	45 673	5 599	3 336
	Autres immobilisations corporelles	67 023	62 587	4 435	1 391
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	225		225	220	
TOTAL (I)		118 521	108 261	10 260	4 948
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	57 573		57 573	31 949
	Autres créances	45 088		45 088	41 373
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	34 892		34 892	59 243	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				1 443
	TOTAL (II)	137 554		137 554	134 009
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		256 075	108 261	147 814	138 956
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				225	220
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	62 913	60 474
	Résultat de l'exercice	2 710	2 439
	Total des fonds propres	65 623	62 913
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	65 623	62 913
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 726	11 456
	Dettes fiscales et sociales	47 025	20 539
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	120	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	14 320	44 049
	Total des dettes	82 191	76 043
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		147 814	138 956
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 710,16	2 438,78
(1) Dont à moins d'un an		82 191	76 043
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Etats financiers au 31/12/2018

Compte de résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	263	(71)
	Prestations de services	221 864	50 244
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	153 243	161 333
	Dons	1 000	2 000
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	354	635
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	376 725	214 141
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	161	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	124 323	81 272
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 467	2 273
	Rémunération du personnel	163 635	86 495
	Charges sociales	78 650	39 176
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 616	1 425
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	268	1 173
	Total des charges d'exploitation	374 120	211 814
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	2 605	2 327
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	140	192
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	140	192
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	2 745	2 519
	Produits exceptionnels	23	
	Charges exceptionnelles	58	80
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(34)	(80)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	376 888	214 333
	TOTAL DES CHARGES	374 178	211 894
	EXCEDENT ou DEFICIT	2 710	2 439
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Etats financiers au 31/12/2018

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	10 260	6,94	4 948	3,56	5 312	107,37
Installations techniques, matériel et outillage	5 599	3,79	3 336	2,40	2 263	67,83
MATERIELS EQUIPEMENTS	14 007	9,48	14 007	10,08		
MATERIELS DE SPECTACLE	5 464	3,70	5 464	3,93		
MATERIELS SON	27 393	18,53	26 488	19,06	905	3,42
MATERIELS LUMIERE	4 409	2,98	3 851	2,77	557	14,48
AMORT.MAT.EQUIPEMENTS	(14 007)	-9,48	(14 007)	-10,08		
AMORT.MAT.SPECTACLES	(3 357)	-2,27	(2 128)	-1,53	(1 229)	-57,75
AMORT.MATERIELS SON	(24 449)	-16,54	(26 488)	-19,06	2 039	7,70
AMORT.MATS VIDEO	(3 860)	-2,61	(3 851)	-2,77	(9)	-0,24
Autres immobilisations corporelles	4 435	3,00	1 391	1,00	3 044	218,83
INSTAL. AMENAGEMENTS DIVERS	34 037	23,03	34 037	24,49		
MAT. DE BUREAU ET INFO	13 636	9,23	16 362	11,78	(2 726)	-16,66
MATERIELS PHOTOS - VIDEOS	19 350	13,09	15 860	11,41	3 489	22,00
AMORT.AGENCEMENTS	(34 037)	-23,03	(34 014)	-24,48	(23)	-0,07
AMORT.MAT.BUREAU/INFORMATIQUE	(12 198)	-8,25	(14 994)	-10,79	2 796	18,65
AMORT.MATERIELS VIDEO	(16 352)	-11,06	(15 860)	-11,41	(492)	-3,10
Autres immobilisations financières	225	0,15	220	0,16	5	2,13
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	225	0,15	220	0,16	5	2,13
TOTAL III - Actif Circulant NET	137 554	93,06	134 009	96,44	3 545	2,65
Créances usagers et comptes rattachés	57 573	38,95	31 949	22,99	25 624	80,20
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	45 686	30,91	31 949	22,99	13 737	43,00
CLIENTS-FACT A ETABLIR	11 887	8,04			11 887	
Autres créances	45 088	30,50	41 373	29,77	3 715	8,98
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	27	0,02	265	0,19	(239)	-89,97
SUB A REC.REGION CENTRE	20 500	13,87	25 500	18,35	(5 000)	-19,61
SUB.A REC. DRAC EDUCAT° ARTIST	10 000	6,77	10 000	7,20		
ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	8 324	5,63	4 333	3,12	3 991	92,11
TVA DEDUCTIBLE SUR ABS			274	0,20	(274)	-100,00
CREDIT TVA A REPORTER	3 283	2,22			3 283	
TVA/FACT.NON PARVENUES	2 955	2,00	1 001	0,72	1 954	195,17
Disponibilités	34 892	23,61	59 243	42,63	(24 351)	-41,10
CREDIT MUTUEL	16 161	10,93	38 155	27,46	(21 993)	-57,64
CREDIT MUTUEL LIVRET	18 421	12,46	20 781	14,96	(2 360)	-11,36
CAISSE	310	0,21	307	0,22	3	0,96
Charges constatées d'avance			1 443	1,04	(1 443)	-100,00
CHARGES CONSTATEES D AVANCE			1 443	1,04	(1 443)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	147 814	100,00	138 956	100,00	8 858	6,37

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	65 623	44,40	62 913	45,28	2 710	4,31
Total des fonds propres	65 623	44,40	62 913	45,28	2 710	4,31
Report à nouveau	62 913	42,56	60 474	43,52	2 439	4,03
REP_ A NOUVEAU CREDITEUR	62 913	42,56	60 474	43,52	2 439	4,03
Résultat	2 710	1,83	2 439	1,76	271	11,13
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	82 191	55,60	76 043	54,72	6 147	8,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 726	14,02	11 456	8,24	9 270	80,92
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	5 431	3,67	5 450	3,92	(18)	-0,33
FOURN_ FACT_NON PARVENUES	15 294	10,35	6 006	4,32	9 288	154,65
Dettes fiscales et sociales	47 025	31,81	20 539	14,78	26 486	128,96
REMUNERATIONS DUES AU PERSONNE	18 044	12,21	4 752	3,42	13 292	279,73
DETTES PRO__CONGES A PAYE	36	0,02	450	0,32	(414)	-91,90
URSSAF_ POLE EMPLOI	9 633	6,52	9 821	7,07	(188)	-1,92
CONGES SPECTACLE AUDIENS	3 497	2,37	603	0,43	2 894	479,56
CAISSE DE RETRAITE _AUDIENS_	2 588	1,75	917	0,66	1 671	182,13
POLE EMPLOI SERVICES	2 784	1,88	570	0,41	2 214	388,04
AFDAS FORMATION CONTINUE	3 944	2,67	1 655	1,19	2 288	138,25
FNAS			320	0,23	(320)	-100,00
FNAS	1 000	0,68			1 000	
FCAP	200	0,14	64	0,05	136	211,40
MAISON DES ARTISTES	270	0,18	194	0,14	76	39,13
TAXE APPRENTISSAGE	1 180	0,80	618	0,44	563	91,11
MEDECINE DU TRAVAIL _CMB_	454	0,31	211	0,15	243	115,17
CHARG_SOC__CONGES A PAYER	17	0,01	142	0,10	(125)	-88,00
TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE _BI	30	0,02			30	
TVA A PAYER			220	0,16	(220)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	14	0,01			14	
TVA COLLECTEE 20 %	334	0,23			334	
TVA COLLECTEE 5.5 %	2 379	1,61			2 379	
TVA S/FACT A ETABLIR	620	0,42			620	
Autres dettes	120	0,08			120	
CREDITEURS DIVERS	120	0,08			120	
Produits constatés d'avance	14 320	9,69	44 049	31,70	(29 729)	-67,49
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	14 320	9,69	44 049	31,70	(29 729)	-67,49
Total du passif	147 814	100,00	138 956	100,00	8 858	6,37

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	376 725	100,00	214 141	100,00	162 584	75,92
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	263	0,07	(71)	-0,03	334	473,09
7091000 R.R.R. ACCORDES			(313)	-0,15	313	100,00
7071200 VTES BOISSONS/NOUR 20 %	263	0,07	143	0,07	121	84,47
7073000 VENTES ELTS DECORS 20 %			100	0,05	(100)	-100,00
Prestations de services	221 864	58,89	50 244	23,46	171 621	341,58
7061100 PRESTATIONS 2.10 %	745	0,20	7 274	3,40	(6 529)	-89,75
7061200 PRESTATIONS 5.5 %	141 723	37,62	27 584	12,88	114 139	413,79
7061210 COPRODUCTIONS 5.5 %	49 334	13,10	10 166	4,75	39 168	385,28
7061230 PREST A 20%	1 820	0,48			1 820	
7085120 TRANSPORT 5.5 % EQUIPES	12 285	3,26	2 309	1,08	9 976	432,05
7085121 TRANSPORT 5.5 % DECORS	9 489	2,52	1 782	0,83	7 707	432,44
7085220 FRAIS REPAS 5.5 %	6 342	1,68	1 128	0,53	5 214	462,16
7085310 FRAIS LOCATION MATERIEL TECHNI	126	0,03			126	
Subventions d'exploitation	153 243	40,68	161 333	75,34	(8 090)	-5,01
7410000 DRAC CONVENTIONNEMENT	60 000	15,93	60 000	28,02		
7420000 CONVENTION INSERTION PROF JEUN	4 020	1,07			4 020	
7430000 REGION CONVENTIONNEMENT	45 000	11,95	45 000	21,01		
7431000 REGION CAP ASSO	6 223	1,65	9 333	4,36	(3 110)	-33,32
7432000 REGION AVIGNON			10 000	4,67	(10 000)	-100,00
7450000 VILLE DE TOURS	25 000	6,64	27 000	12,61	(2 000)	-7,41
7460000 CONSEIL DEPARTEMENT 37	3 000	0,80			3 000	
7484000 DRAC EDUCATION ARTISTIQUE	10 000	2,65	10 000	4,67		
Dons	1 000	0,27	2 000	0,93	(1 000)	-50,00
7582000 DONS	1 000	0,27	2 000	0,93	(1 000)	-50,00
Autres produits de gestion courante	354	0,09	635	0,30	(280)	-44,18
7580000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	9		13	0,01	(4)	-31,88
7588000 ADHESIONS THEATRE A CRU	346	0,09	622	0,29	(276)	-44,43
Total des charges de fonctionnement	374 120	99,31	211 814	98,91	162 306	76,63
Achats	161	0,04			161	
6071000 ACHAT BOISSONS POUR VENTE BAR	161	0,04			161	
Autres achats et charges externes	124 323	33,00	81 272	37,95	43 052	52,97
6048000 PRESTATIONS ARTISTIQUES	1 459	0,39			1 459	
6061000 ELECTRICITE_GAZ	87	0,02	95	0,04	(8)	-8,22
6063000 FOURNITURES ET PETIT EQUIPEMEN	2 271	0,60	824	0,38	1 448	175,78
6063100 PETIT EQUIPEMENT SON	1 902	0,50	841	0,39	1 062	126,33
6063200 PETIT EQUIPEMENT VIDEO	1 145	0,30	377	0,18	768	203,40
6063300 PETIT EQUIPEMENT LUMIERE	693	0,18	437	0,20	256	58,52
6063400 PETIT EQUIPEMENT MUSIQUE	180	0,05	23	0,01	157	691,56
6063410 PETIT EQUIPEMENT DESSIN	607	0,16	662	0,31	(54)	-8,21
6063500 PETIT EQUIPEMENT DIVERS	1 532	0,41	350	0,16	1 182	337,49
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	795	0,21	103	0,05	691	670,13
6065100 DECORS MEUBLES ACCESSOIRES	7 691	2,04	1 254	0,59	6 437	513,50
6065200 COSTUMES CHAUSSURES	1 468	0,39	317	0,15	1 152	363,76
6132000 LOCATION LOCAUX TOURS	6 617	1,76	7 151	3,34	(534)	-7,46
6132010 LOCATION LOCAUX STOCKAGE	1 320	0,35	1 296	0,61	25	1,90
6132100 LOCATION IMMOBILIERE DIVERS			13 950	6,51	(13 950)	-100,00
6135100 LOCATION MATERIEL TECHNIQUE	1 831	0,49	217	0,10	1 614	744,02
6135500 LOCATION VEHICULE EQUIPE	253	0,07	552	0,26	(299)	-54,19
6135510 LOCATION VEHICULE DECORS	5 744	1,52	2 356	1,10	3 388	143,78
6140000 CHARGES LOCATIVES	1 559	0,41	2 911	1,36	(1 352)	-46,46
6155000 ENTRETIEN LOCAUX, VEHICULES	125	0,03			125	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
6156000	MAINTENANCE ET ASSISTANCE	963	0,26	2 375	1,11	(1 412)	-59,44
6160000	PRIMES D ASSURANCE	776	0,21	776	0,36		
6183000	DOCUMENTATION	444	0,12	112	0,05	332	296,99
6221000	HONORAIRES COMPTABLES/ CAC	8 654	2,30	7 351	3,43	1 303	17,72
6222000	HONORAIRES DIVERS	14 630	3,88	3 736	1,74	10 895	291,64
6223000	HONORAIRES ARTISTES	2 050	0,54	1 420	0,66	630	44,40
6227000	FRAIS ACTES CONTENTIEUX	150	0,04			150	
6232000	COMMUNICATION	162	0,04	605	0,28	(442)	-73,14
6236000	TRAVAUX IMPRIMERIE _ IMPRESSIO	1 851	0,49	1 992	0,93	(142)	-7,11
6251000	DEPLACEMENT EQUIPE	19 584	5,20	7 944	3,71	11 640	146,52
6251100	DEPLACEMENT DECORS	3 554	0,94	1 291	0,60	2 263	175,28
6251200	REPAS EQUIPE	20 648	5,48	9 711	4,53	10 937	112,63
6251300	HEBERGEMENT	9 763	2,59	7 483	3,49	2 280	30,47
6251400	DEPLACEMENTS PRESTATAIRES			149	0,07	(149)	-100,00
6257000	RECEPTIONS	667	0,18	333	0,16	334	100,38
6261000	FRAIS POSTAUX	1 488	0,40	56	0,03	1 432	N/S
6262000	TELEPHONE INTERNET	1 239	0,33	1 370	0,64	(131)	-9,59
6270000	SERVICES BANCAIRES	268	0,07	280	0,13	(12)	-4,41
6281000	COTISATIONS	152	0,04			152	
6285000	PREVENTION ET SECURITE			573	0,27	(573)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés		4 467	1,19	2 273	1,06	2 194	96,51
6333000	FORMATION CONTINUE _AFDAS_	3 286	0,87	1 655	0,77	1 631	98,54
6335000	TAXE APPRENTISSAGE	1 180	0,31	618	0,29	563	91,09
Rémunération du personnel		163 635	43,44	86 495	40,39	77 140	89,18
6411100	SALAIRES DIRECTION	17 690	4,70	19 320	9,02	(1 630)	-8,44
6411200	SALAIRES PERMANENTS	15 349	4,07	14 215	6,64	1 135	7,98
6411300	SALAIRES TECHNICIENS	61 453	16,31	18 271	8,53	43 182	236,34
6411400	SALAIRES ARTISTES	48 425	12,85	19 859	9,27	28 566	143,84
6411500	SALAIRES PRODUCTION	14 894	3,95	12 915	6,03	1 979	15,32
6411600	SALAIRES CDD _INTERVENANTS_	3 092	0,82	2 533	1,18	559	22,05
6412000	CONGES PAYES	(414)	-0,11	(618)	-0,29	204	32,98
6413000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 723	0,72			2 723	
6414000	INDEMNITES RUPTURES CONVENTION	424	0,11			424	
Charges sociales		78 650	20,88	39 176	18,29	39 474	100,76
6451000	URSSAF	37 000	9,82	18 653	8,71	18 347	98,36
6453000	COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	10 412	2,76	5 883	2,75	4 529	76,98
6454000	POLE EMPLOI	11 461	3,04			11 461	
6454100	POLE EMPLOI SPECTACLE	3 194	0,85	7 400	3,46	(4 206)	-56,83
6455000	CONGES SPECTACLES	21 694	5,76	10 344	4,83	11 350	109,72
6458000	CHARGES SUR CONGES PAYES	(125)	-0,03	(440)	-0,21	315	71,63
6458200	FNAS_FCAP	2 415	0,64	1 304	0,61	1 111	85,22
6475000	MEDECINE DU TRAVAIL _CMB_	601	0,16	366	0,17	235	64,22
6480000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	323	0,09			323	
6490000	CICE	(8 324)	-2,21	(4 333)	-2,02	(3 991)	-92,11
Dotation aux amortissements		2 616	0,69	1 425	0,67	1 191	83,58
6811200	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 616	0,69	1 425	0,67	1 191	83,58
Autres charges		268	0,07	1 173	0,55	(905)	-77,18
6516200	AGESSA _ MAISON DES ARTIS	76	0,02	138	0,06	(62)	-44,81
6516300	SACEM _ SACD _ SDRM	56	0,01	1 016	0,47	(960)	-94,45
6580000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	135	0,04	19	0,01	116	609,33
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		2 605	0,69	2 327	1,09	278	11,94
RESULTAT FINANCIER		140	0,04	192	0,09	(52)	-27,16
Intérêts et produits financiers		140	0,04	192	0,09	(52)	-27,16

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
7630000	REVENUS DES AUTRES CREANCES	140	0,04	192	0,09	(52)	-27,16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 745	0,73	2 519	1,18	226	8,95
Produits exceptionnels		23	0,01			23	
7720000	PROD./EX.ANTERIEURS	23	0,01			23	
Charges exceptionnelles		58	0,02	80	0,04	(22)	-28,00
6710000	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP	58	0,02	80	0,04	(22)	-28,00
Résultat exceptionnel		(34)	-0,01	(80)	-0,04	46	57,16
TOTAL DES PRODUITS		376 888	100,04	214 333	100,09	162 555	75,84
TOTAL DES CHARGES		374 178	99,32	211 894	98,95	162 284	76,59
Résultat		2 710	0,72	2 439	1,14	271	11,13
Contribution en nature - Produits							
Contribution en nature - Charges							

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 147 814 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 376 888 euros et un total charges de 374 178 euros, dégageant ainsi un résultat de 2 710 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.
Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

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

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

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Aménagements des terrains : 10 à 30 ans

Constructions : 15 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

ANNEXE - Élément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE)

L'article 244 quater C du CGI prévoit que le crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement. L'entreprise ne peut ni financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Mode de comptabilisation :

L'entreprise a opté pour une comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Utilisation du CICE :

Le CICE a été affecté à l'amélioration du fonds de roulement de l'entreprise et à l'investissement.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	60 474	2 439		62 913
Résultat de l'exercice	2 439	2 710	2 439	2 710
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	62 913	5 149	2 439	65 623

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	49 811		3 622		2 160	51 273
	Instal., agencement, aménagement divers	34 037					34 037
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 223		4 302		3 539	32 986
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	116 071		7 924		5 699	118 296
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	220		5			225
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	220		5			225
TOTAL		116 291		7 928		5 699	118 521

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	46 474	1 359	2 160	45 673
	Autres instal., agencement, aménagement divers	34 014	23		34 037
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	30 855	1 234	3 539	28 550
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 343	2 616	5 699	108 261
TOTAL		111 343	2 616	5 699	108 261

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2018

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	225	225	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	57 573	57 573	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 324	8 324	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 238	6 238	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	30 500	30 500	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	27	27	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	102 887	102 887	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2018

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 726	20 726		
	Personnel et comptes rattachés	18 080	18 080		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 568	25 568		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 377	3 377		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	120	120		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	14 320	14 320		
	TOTAL DES DETTES	82 191	82 191		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		14 320	14 320
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			14 320

--

Etats financiers au 31/12/2018

LIASSE FISCALE

Direction Générale des Finances Publiques

IMPOT SUR LES SOCIETES

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012018** et clos le **31122018** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : **SIE DE TOURS SUD EST**
40 RUE EDOUARD VAILLANT
37060 TOURS CEDEX 9

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION	ASSOCIATION THEATRE A CRU 12 B RUE LOBIN			B ACTIVITE
Identification du destinataire	37013 TOURS CEDEX 1			
	651	311861	42454137300025	
	Insp. IFU	N° dossier	N° Siret	
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :				Activités exercées (souligner l'activité principale) : CREATION THEATRALE - SPECTACLE Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf.notice)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	<input type="text"/>	Bénéfice imposable au taux de 28 %	<input type="text"/>	Bénéfice imposable au taux de 15 %	<input type="text"/>	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	5 556
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input type="text"/>	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15 % du cadre 1)				<input type="text"/>	
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %	<input type="text"/>	Autres plus-values imposables au taux de 19 %	<input type="text"/>	Plus-values à long terme imposables aux taux de 0 %	<input type="text"/>	Plus-values exonérées art.238 quindecies	<input type="text"/>
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2								
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>		Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>		
Entreprises nouvelles art.44 septies <input type="checkbox"/>		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="text"/>				
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>								
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/> dans le secteur du logement social, art. 244 quater X <input type="checkbox"/>								

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	<input type="text"/>
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement	
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	<input type="text"/>
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)	Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %	<input type="text"/>
--	---	----------------------

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐

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

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

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

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé <input type="text"/>
------------------------------------	--	---

OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Visueur conventionné <input type="checkbox"/>			
Nom, adresse, téléphone :			
- Professionnel de l'expertise comptable : I	COMPTA EXPERT TOURS	28 Rue des Granges Galand	02.47.05.60.15
	Immeuble Crea Plus	37550 SAINT AVERTIN	
- Conseil :			
- CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément <input type="text"/>			

A **ST AVERTIN** le **05032019**

Signature et qualité du déclarant

PIERRE LEVEVRE**PRESIDENT**

Taux réduit d'IS

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

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

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

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

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

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

ASSOCIATION THEATRE A CRU
31122018

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

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

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2019)

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

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

ASSOCIATION THEATRE A CRU
31122018

J DIVERS

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

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

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 DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2018, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 12 B RUE LOBIN			37013 TOURS CEDEX 1						
Durée de l'exercice précédent * 12									
Numéro SIRET * 4 2 4 5 4 1 3 7 3 0 0 0 2 5			Néant <input type="checkbox"/> *						
			Exercice N, clos le, 31122018						
			N-1 31122017						
			Brut 1						
			Amortissements, provisions 2						
			Net 3						
			Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG					
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
		Terrains	AN	AO					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	51 273	45 673	5 599	3 336	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	67 023	62 587	4 435	1 391	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
			Autres participations	CU	CV				
			Créances rattachées à des participations	BB	BC				
			Autres titres immobilisés	BD	BE				
			Prêts	BF	BG				
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	225		225	220
TOTAL (II)	BJ		BK	118 521	108 261	10 260	4 948		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BO					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	BU					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	57 573		57 573	31 949	
		Autres créances (3)	BZ	CA	45 088		45 088	41 373	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités	CF		CG	34 892		34 892	59 243		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI				1 443		
	TOTAL (III)	CJ	CK	137 554		137 554	134 009		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	256 075	108 261	147 814	138 956		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	225	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH	62 913	60 474	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 710	2 439	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TO TAL (I)	DL	65 623	62 913	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	20 726	11 456	
	Dettes fiscales et sociales	DY	47 025	20 539	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	120		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	14 320	44 049	
TO TAL (IV)	EC	82 191	76 043		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	147 814	138 956		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	82 191	76 043	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU								Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	263	FB		FC	263	243	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF		(313)	
		FG	221 864	FH		FI	221 864	50 244	
		FJ	222 128	FK		FL	222 128	50 173	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	153 243	161 333	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 354	2 635	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	376 725	214 141	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	161		
	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	124 323	81 272	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 467	2 273	
	Salaires et traitements *					FY	163 635	86 495	
	Charges sociales (10)					FZ	78 650	39 176	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	2 616	1 425
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	268	1 173	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	374 120	211 814
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	2 605	2 327
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	140	192	
	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	140	192	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	140	192	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 745	2 519	

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION THEATRE A CRU				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	23		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	23		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	58	80	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	58	80	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(34)	(80)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	376 888	214 333	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	374 178	211 894	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	2 710	2 439	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	<div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div> </div>		HY		
	(3)	Dont	<div> <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div> </div>		HP		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1H		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1J		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			HX		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RC		
	(9)	Dont transferts de charges			RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A1		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			A4	132	1 154
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				58	23		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2018

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2018

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

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

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com- posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	M3		KS	49 811	KT		KU	3 622
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	34 037	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	32 223	LC		LD	4 302	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	116 071	LO		LP	7 924	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	220	1U		1V	5		
TOTAL IV					LQ	220	LR		LS	5		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	116 291	ØH		ØJ	7 928	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2				4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	2 160	MK	51 273	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	34 037	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	3 539	MT	32 986	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	5 699	NH	118 296	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	225	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	225	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	5 699	ØL	118 521	ØM			

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU												Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affiliés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CY		EL		EM		EN					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				PE		PF		PG		PH					
Terrains				PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	46 474	QA	1 359	QB	2 160	QC	45 673				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	34 014	QE	23	QF		QG	34 037				
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	30 855	QM	1 234	QN	3 539	QO	28 550				
Emballages récupérables et divers				QP		QR		QS		QT					
TOTAL III				QU	111 343	QV	2 616	QW	5 699	QX	108 261				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ØN	111 343	ØP	2 616	ØQ	5 699	ØR	108 261				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9				Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP				SR			

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU								Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE		UF				
		UG		UH					
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	225	UV	225	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	57 573		57 573				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieure-ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	8 324		8 324				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	6 238		6 238				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	30 500		30 500				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	27		27				
	Charges constatées d'avance			VS							
	TOTAUX			VT	102 887	VU	102 887	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	20 726		20 726						
Personnel et comptes rattachés		8C	18 080		18 080						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	25 568		25 568						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 377		3 377					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
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	120		120						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	14 320		14 320						
TOTAUX		VY	82 191	VZ	82 191						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122018	
I. REINTEGRATIONS										BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	2 710
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE					XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX					XW		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art.212 bis) *		XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7					K7		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW			WQ	58		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art.209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR	2 768		
II. DEDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A					WW			
	Produit net des actions et parts d'intérêts :									XB			
										I6			
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										WZ		
	Majoration d'amortissement *										XA		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			XY	
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA			XF	
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)		QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC				
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)					PC				
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI			XG	8 324		
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RESULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	8 324
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)										XI		XJ	5 556
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL		XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*													
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN	0	XO	5 556

2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2018

Libellé	Montant
MAJORATION POLE EMPLOI	58
Totalisation	58

2058A - Déductions diverses

au 31/12/2018

Libellé	Montant
CICE	8 324
Totalisation	8 324

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	37 511	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	37 511	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	5 556	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	43 067	
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	53	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	60 474	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	2 439			ZD							
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE							
						ZF							
	TOTAL I	ØF	62 913					ZG	62 913				
						TOTAL II	ZH	62 913					
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	1 459							
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 15 765)				XQ	17 324	28 433						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	25 484	12 507						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES)				ST	80 056	40 332						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	124 323	81 272						
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS)				9Z	4 467	2 273						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	4 467	2 273						
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	9 100	4 211						
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	10 792	8 413						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1, ou modèle 2460 de 2018) *				ØB	160 903							
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%				
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG								
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH								
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15%	JK	Plus-values à 0%		JL						
			Plus-values à 19%	JM	Imputations		JC						
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15%	JN	Plus-values à 0%		JO						
			Plus-values à 19%	JP	Imputations		JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH				N° SIRET de la société mère du groupe JJ								

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *		Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤		⑥
I - Immobilisations *	1	PRO SHURE 28022007	2 160		2 160		
	2	POWER BOOK 28012005	2 287		2 287		
	3	MAC 17 21022007	1 252		1 252		
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑩			
		⑧	⑨	19%	15% ou 12,80%	0%	⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)							

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2018

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
--	---------------------	---------------------	-----------	---------------------	----------------------	------------------	-------------------	----------------	----------------	-----------------------	---------------	--------------------

[illegible]

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

Néant ☐ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

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

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

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ 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				

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

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

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

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

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

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

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

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❻	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	A 15 % Ou A 16,5 % (1) ❺		
Moins-values nettes N						
N - 1						
N - 2						
Moins-values nettes à long terme						
subies au						
cours des						
dix exercices						
antérieurs						
(montants						
restant à						
déduire à la						
clôture du						
dernier						
exercice)						
N - 3						
N - 4						
N - 5						
N - 6						
N - 7						
N - 8						
N - 9						
N - 10						

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU					Néant <input type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012018		et clos le : 31122018	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	3	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	222 128	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	222 128	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	1 354	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	153 243	
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	154 597	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	19 993	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	88 726	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	268	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	108 987	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	267 738
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF)	SA	267 738	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	222 128	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

1/0

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 42454137300025

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION THEATRE A CRU

ADRESSE (voie) 12 B RUE LOBIN

CODE POSTAL 37013

VILLE TOURS CEDEX 1

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 DETENU 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 DETENU 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	0
---	---

 (1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|1|8|

N° SIRET 4|2|4|5|4|1|3|7|3|0|0|0|2|5|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION THEATRE A CRU

ADRESSE (voie) 12 B RUE LOBIN

CODE POSTAL 37013 VILLE TOURS CEDEX 1

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES 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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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



Formulaire obligatoire

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES
REDUCTION ET CREDIT D'IMPOT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2018 Au titre de l'année civile 2018 Néant

Dénomination de l'entreprise	ASSOCIATION THEATRE A CRU	N° Siren :424541373
Adresse	12 B RUE LOBIN	37013 TOURS CEDEX 1

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés ☐ PME au sens communautaire ☐

Dénomination de la société mère	N° Siren :
Adresse	

Crédit d'impôt	Montant
----------------	---------

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

CIC - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	8 324

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

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)	hors DOM	situé dans les DOM
dont crédit d'impôt relatif aux rému. versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM		
Dont préfinancement		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt	126 304	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	111 890	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés		

II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

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'IMPOTS (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

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

III – CADRE A SERVIR POUR LA REPARTITION DU CREDIT D'IMPOT ENTRE LES ASSOCIES MEMBRES DE SOCIETE DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES NON SOUMIS A L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt 1	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) 2	% de droits détenus dans la société 3	Quote part du crédit d'impôt (1-2) x 3
TOTAL				

IV - UTILISATION DE LA CREANCE

IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :

Cas général		
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou de la ligne 4)	8	8 324
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ³	9	
Montant du crédit d'impôt disponible <i>Reporter en ligne 10 :</i> - le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif ; - zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) est négatif ou égal à zéro.	10	8 324
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 du cadre II + ligne 10)	11	8 324

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)		
Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)	12	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ³	13	
Montant du crédit d'impôt disponible <i>Reporter en ligne 14 :</i> - le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) s'il est positif - zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) est négatif ou égal à zéro.	14	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 14]	15	

IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15)	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes et PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander sur le formulaire n°2573-SD	17	

- Pour les sociétés hors régime de groupe :
Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 6 et 9 sur le relevé de solde n° 2572-SD.
- Pour la société mère d'un groupe de sociétés :
Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 12 et 13 sur le relevé de solde n° 2572-SD.
- Pour les sociétés filiales d'un groupe de sociétés :
Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD

³ Il convient de porter le montant total de la créance cédée , et non le montant de l'avance reçue.

IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu : Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

Les demandes de restitution anticipées ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Case No.	Case Name	Case Type	Case Status	Case Date	Case Location	Case Description	Case Details	Case Notes	Case Comments	Case Actions
1	John Doe	Case 1	Open	2023-01-01	New York	Case 1 Description	Case 1 Details	Case 1 Notes	Case 1 Comments	Case 1 Actions
2	Jane Smith	Case 2	Closed	2023-01-02	California	Case 2 Description	Case 2 Details	Case 2 Notes	Case 2 Comments	Case 2 Actions
3	Bob Johnson	Case 3	Pending	2023-01-03	Texas	Case 3 Description	Case 3 Details	Case 3 Notes	Case 3 Comments	Case 3 Actions
4	Alice Brown	Case 4	Open	2023-01-04	Florida	Case 4 Description	Case 4 Details	Case 4 Notes	Case 4 Comments	Case 4 Actions
5	Charlie Davis	Case 5	Closed	2023-01-05	Illinois	Case 5 Description	Case 5 Details	Case 5 Notes	Case 5 Comments	Case 5 Actions
6	Diana Prince	Case 6	Pending	2023-01-06	Washington	Case 6 Description	Case 6 Details	Case 6 Notes	Case 6 Comments	Case 6 Actions
7	Frank Miller	Case 7	Open	2023-01-07	Ohio	Case 7 Description	Case 7 Details	Case 7 Notes	Case 7 Comments	Case 7 Actions
8	Grace Lee	Case 8	Closed	2023-01-08	Georgia	Case 8 Description	Case 8 Details	Case 8 Notes	Case 8 Comments	Case 8 Actions
9	Henry Wilson	Case 9	Pending	2023-01-09	Michigan	Case 9 Description	Case 9 Details	Case 9 Notes	Case 9 Comments	Case 9 Actions
10	Ivy Green	Case 10	Open	2023-01-10	Arizona	Case 10 Description	Case 10 Details	Case 10 Notes	Case 10 Comments	Case 10 Actions
11	Jack White	Case 11	Closed	2023-01-11	Colorado	Case 11 Description	Case 11 Details	Case 11 Notes	Case 11 Comments	Case 11 Actions
12	Karen Black	Case 12	Pending	2023-01-12	Connecticut	Case 12 Description	Case 12 Details	Case 12 Notes	Case 12 Comments	Case 12 Actions
13	Liam King	Case 13	Open	2023-01-13	Delaware	Case 13 Description	Case 13 Details	Case 13 Notes	Case 13 Comments	Case 13 Actions
14	Mia Hall	Case 14	Closed	2023-01-14	Idaho	Case 14 Description	Case 14 Details	Case 14 Notes	Case 14 Comments	Case 14 Actions
15	Noah Scott	Case 15	Pending	2023-01-15	Indiana	Case 15 Description	Case 15 Details	Case 15 Notes	Case 15 Comments	Case 15 Actions
16	Olivia Adams	Case 16	Open	2023-01-16	Iowa	Case 16 Description	Case 16 Details	Case 16 Notes	Case 16 Comments	Case 16 Actions
17	Peter Baker	Case 17	Closed	2023-01-17	Kansas	Case 17 Description	Case 17 Details	Case 17 Notes	Case 17 Comments	Case 17 Actions
18	Quinn Clark	Case 18	Pending	2023-01-18	Kentucky	Case 18 Description	Case 18 Details	Case 18 Notes	Case 18 Comments	Case 18 Actions
19	Rachel Evans	Case 19	Open	2023-01-19	Louisiana	Case 19 Description	Case 19 Details	Case 19 Notes	Case 19 Comments	Case 19 Actions
20	Samuel Foster	Case 20	Closed	2023-01-20	Maine	Case 20 Description	Case 20 Details	Case 20 Notes	Case 20 Comments	Case 20 Actions
21	Tina Green	Case 21	Pending	2023-01-21	Massachusetts	Case 21 Description	Case 21 Details	Case 21 Notes	Case 21 Comments	Case 21 Actions
22	Uma White	Case 22	Open	2023-01-22	Minnesota	Case 22 Description	Case 22 Details	Case 22 Notes	Case 22 Comments	Case 22 Actions
23	Victor Black	Case 23	Closed	2023-01-23	Mississippi	Case 23 Description	Case 23 Details	Case 23 Notes	Case 23 Comments	Case 23 Actions
24	Wendy King	Case 24	Pending	2023-01-24	Montana	Case 24 Description	Case 24 Details	Case 24 Notes	Case 24 Comments	Case 24 Actions
25	Xavier Hall	Case 25	Open	2023-01-25	Nebraska	Case 25 Description	Case 25 Details	Case 25 Notes	Case 25 Comments	Case 25 Actions
26	Yara Scott	Case 26	Closed	2023-01-26	Nevada	Case 26 Description	Case 26 Details	Case 26 Notes	Case 26 Comments	Case 26 Actions
27	Zoe Adams	Case 27	Pending	2023-01-27	New Hampshire	Case 27 Description	Case 27 Details	Case 27 Notes	Case 27 Comments	Case 27 Actions
28	Adam Baker	Case 28	Open	2023-01-28	New Jersey	Case 28 Description	Case 28 Details	Case 28 Notes	Case 28 Comments	Case 28 Actions
29	Bella Clark	Case 29	Closed	2023-01-29	New Mexico	Case 29 Description	Case 29 Details	Case 29 Notes	Case 29 Comments	Case 29 Actions
30	Charlie Evans	Case 30	Pending	2023-01-30	New York	Case 30 Description	Case 30 Details	Case 30 Notes	Case 30 Comments	Case 30 Actions
31	Diana Foster	Case 31	Open	2023-01-31	North Carolina	Case 31 Description	Case 31 Details	Case 31 Notes	Case 31 Comments	Case 31 Actions
32	Frank Green	Case 32	Closed	2023-02-01	North Dakota	Case 32 Description	Case 32 Details	Case 32 Notes	Case 32 Comments	Case 32 Actions
33	Grace King	Case 33	Pending	2023-02-02	Ohio	Case 33 Description	Case 33 Details	Case 33 Notes	Case 33 Comments	Case 33 Actions
34	Henry Hall	Case 34	Open	2023-02-03	Oklahoma	Case 34 Description	Case 34 Details	Case 34 Notes	Case 34 Comments	Case 34 Actions
35	Ivy Scott	Case 35	Closed	2023-02-04	Oregon	Case 35 Description	Case 35 Details	Case 35 Notes	Case 35 Comments	Case 35 Actions
36	Jack Adams	Case 36	Pending	2023-02-05	Pennsylvania	Case 36 Description	Case 36 Details	Case 36 Notes	Case 36 Comments	Case 36 Actions
37	Karen Baker	Case 37	Open	2023-02-06	Rhode Island	Case 37 Description	Case 37 Details	Case 37 Notes	Case 37 Comments	Case 37 Actions
38	Liam Clark	Case 38	Closed	2023-02-07	South Carolina	Case 38 Description	Case 38 Details	Case 38 Notes	Case 38 Comments	Case 38 Actions
39	Mia Evans	Case 39	Pending	2023-02-08	South Dakota	Case 39 Description				

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2018

THEATRE A CRU



THEATRE A CRU

12 bis rue de Lobin

37 000 – TOURS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux membres adhérents de l'association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **THEATRE A CRU** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du trésorier et dans les autres documents adressés à l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

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

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

TOURS, le 9 avril 2019

Le commissaire aux comptes

SAS Cabinet MAURICE



Claire SELLIN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	51 273	45 673	5 599	3 336
	Autres immobilisations corporelles	67 023	62 587	4 435	1 391
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	225		225	220
TOTAL (I)		118 521	108 261	10 260	4 948
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	57 573		57 573	31 949
	Autres créances	45 088		45 088	41 373
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	34 892		34 892	59 243
	Charges constatées d'avance				1 443
	TOTAL (II)	137 554		137 554	134 009
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	256 075	108 261	147 814	138 956
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				225	220
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	62 913	60 474
	Résultat de l'exercice	2 710	2 439
	Total des fonds propres	65 623	62 913
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	65 623	62 913
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 726	11 456
	Dettes fiscales et sociales	47 025	20 539
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	120	
	Produits constatés d'avance	14 320	44 049
	Total des dettes	82 191	76 043
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	147 814	138 956
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 710,16	2 438,78
	(1) Dont à moins d'un an	82 191	76 043
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

12 mois

12 mois

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises, de produits fabriqués
Prestations de services
Productions stockée
Production immobilisée
Subventions d'exploitation
Dons
Cotisations
Legs et donations
Autres produits de gestion courante
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges
Autres produits
Total des produits d'exploitation

263

221 864

153 243

1 000

354

376 725

(71)

50 244

161 333

2 000

635

214 141

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats
Variation de stock
Autres achats et charges externes
Impôts, taxes et versements assimilés
Rémunération du personnel
Charges sociales
Subventions accordées par l'association
Dotation aux amortissements et dépréciations
Dotation aux provisions
Autres charges
Total des charges d'exploitation

161

124 323

4 467

163 635

78 650

2 616

268

374 120

81 272

2 273

86 495

39 176

1 425

1 173

211 814

1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER

2 605

2 327

Produits financiers

Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges
Intérêts et produits financiers
Dotation aux amortissements et aux dépréciations
Intérêts et charges financières

140

192

2 - RESULTAT FINANCIER

140

192

3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)

2 745

2 519

Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles

23

58

80

4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL

(34)

(80)

Impôts sur les sociétés et Participation des salariés
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées

TOTAL DES PRODUITS

376 888

214 333

TOTAL DES CHARGES

374 178

211 894

EXCEDENT ou DEFICIT

2 710

2 439

VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS
Bénévolat
Prestations en nature
Dons en nature

CHARGES
Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens et services
Personnel bénévole

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 147 814 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 376 888 euros et un total charges de 374 178 euros, dégageant ainsi un résultat de 2 710 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.

Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

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

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

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Aménagements des terrains : 10 à 30 ans

Constructions : 15 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE)

L'article 244 quater C du CGI prévoit que le crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement. L'entreprise ne peut ni financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Mode de comptabilisation :

L'entreprise a opté pour une comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Utilisation du CICE :

Le CICE a été affecté à l'amélioration du fonds de roulement de l'entreprise et à l'investissement.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	60 474	2 439		62 913
Résultat de l'exercice	2 439	2 710	2 439	2 710
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	62 913	5 149	2 439	65 623

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	49 811		3 622		2 160	51 273
	Instal., agencement, aménagement divers	34 037					34 037
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 223		4 302		3 539	32 986
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		116 071		7 924		5 699	118 296
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	220		5			225
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	220		5			225
TOTAL		116 291		7 928		5 699	118 521

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	46 474	1 359	2 160	45 673
	Autres instal., agencement, aménagement divers	34 014	23		34 037
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	30 855	1 234	3 539	28 550
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 343	2 616	5 699	108 261
TOTAL		111 343	2 616	5 699	108 261

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	225	225	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	57 573	57 573	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 324	8 324	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 238	6 238	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	30 500	30 500	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	27	27	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		102 887	102 887	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 726	20 726		
	Personnel et comptes rattachés	18 080	18 080		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 568	25 568		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 377	3 377		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	120	120		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	14 320	14 320		
TOTAL DES DETTES		82 191	82 191		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			14 320	14 320
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				14 320



**CABINET
MAURICE**

Expertise comptable-Conseil-Audit

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2018**

THEATRE A CRU

**DES EXPERTS
VOTRE SERVICE**

fiteco.com

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite au tableau de l'Ordre de la région des Pays de Loire

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES membre de la Compagnie Régionale d'Orléans

Siège Social : 4 rue Chanteloup - 37000 TOURS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 500 000 € - RCS TOURS 380 386 318 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 41 380 386 318 - CODE APE 6920Z



**CABINET
MAURICE**

Expertise comptable-Conseil-Audit

THEATRE A CRU

12 bis rue Lobin

37 000 – TOURS

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2018**

Aux membres adhérents de l'association,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale délibérant en application des dispositions de l'article L.612-5 du code de commerce.

TOURS, le 09 avril 2019
Le commissaire aux comptes
SAS Cabinet MAURICE



Claire SELLIN