

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

- Exercice 2008 -

THEATRE DU GYMNASE
4 Rue du Théâtre Français
13001 MARSEILLE

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 14 juin 2005, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 sur :

- *le contrôle des comptes annuels de l'association « THEATRE DU GYMNASE », tels qu'ils sont joints au présent rapport et faisant ressortir :*

un total bilan de 837 635 €
un résultat bénéficiaire de 132 668 €

- *la justification de nos appréciations,*
- *les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi,*

Les comptes annuels ont été arrêtés le conseil d'administration, il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, n'appellent pas de commentaire particulier.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé 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 adressées aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à MARSEILLE, le 10 juin 2009



Hervé GUENEUX
Commissaire aux Comptes

THEATRE DU GYMNASE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Activité principale de l'entreprise : ARTISTIQUE ET CULTURELLE

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

Fait à MARSEILLE

Le

MOURRI Jacques

SICIER

16 /18 Boulevard Michelet

Immeuble PERFORMANCE

13008 MARSEILLE

04 91 32 11 60

THEATRE DU GYMNASSE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail compte de résultat*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasses 2050 à 2059-D*

SICIER

*16 /18 Boulevard Michelet
Immeuble PERFORMANCE
13008 MARSEILLE
04 91 32 11 60*

THEATRE DU GYMNASE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

SICIER

16 /18 Boulevard Michelet

Immeuble PERFORMANCE

13008 MARSEILLE

04 91 32 11 60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2008 12			Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	72 499	69 314	3 186	2 387	798	33.45
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	201 379	75 551	125 828	114 065	11 763	10.31
	Installations techniques Matériel et outillage	207 833	194 129	13 704	22 732	9 028	39.71
	Autres immobilisations corporelles	156 077	113 155	42 922	21 717	21 205	97.64
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	152		152	152			
Prêts							
Autres immobilisations financières	99		99	99			
	TOTAL II	638 040	452 149	185 891	161 153	24 738	15.35
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	221		221	1 037	816	78.67
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	38 758		38 758	51 895	13 137	25.31
	Autres créances	351 235	115 600	235 635	166 440	69 196	41.57
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement				526 729	526 729	100.00	
Disponibilités	272 265		272 265	18 632	253 633	NS	
Charges constatées d'avance (3)	104 864		104 864	20 903	83 961	401.67	
	TOTAL III	767 344	115 600	651 744	785 635	133 892	17.04
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 405 384	567 749	837 635	946 789	109 153	11.53

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

99
114 400

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2008	Exercice N-1 31/12/2007	Ecart N / N-1		
				Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation					
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves					
	Report à nouveau	122 875	184 206	307 081	166.71	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	132 668	307 081	174 413	56.80	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	26 969	16 246	10 723	66.01	
	TOTAL I	282 512	139 121	143 392	103.07	
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	8 892	18 772	9 880	52.63	
	TOTAL III	8 892	18 772	9 880	52.63	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 053	395 10 773	658 10 773	166.68 100.00	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	122 254 195 980	124 752 158 845	2 499 37 135	2.00 23.38	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	221 389	492 932	271 542	55.09	
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	5 556	1 200	4 356	363.00
		TOTAL IV	546 231	788 896	242 665	30.76
		Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	837 635	946 789	109 153	11.53	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

546 231 788 896

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2008 12			Exercice N-1 31/12/2007 12		Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	10 413		10 413	8 925		1 487	16.67
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	1 045 653		1 045 653	1 371 805		326 153	23.78
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 056 065		1 056 065	1 380 730		324 665	23.51
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 019 907	2 054 610		34 703	1.69
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 452	16 962		18 489	109.00
Autres produits			27	51		24	47.30
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			3 111 451	3 452 354		340 903	9.87
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			5 495	5 113		382	7.48
Variation de stock (marchandises)			1 037	204		1 241	608.51
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 728	1 383		1 346	97.30
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 503 939	1 676 307		172 367	10.28
Impôts, taxes et versements assimilés			27 008	45 629		18 621	40.81
Salaires et traitements			828 459	853 650		25 191	2.95
Charges sociales			348 305	350 014		1 709	0.49
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			36 895	37 296		401	1.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			5 156	18 772		13 616	72.53
Autres charges			142 613	135 797		6 816	5.02
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			2 901 636	3 123 756		222 120	7.11
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			209 815	328 598		118 783	36.15
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			11 692	2 669		9 023	338.00

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12
			Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 066	8 172	2 894	35.41
TOTAL V	11 066	8 172	2 894	35.41
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 143	8 489	7 346	86.53
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	1 143	8 489	7 346	86.53
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	9 923	317	10 240	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	208 046	325 612	117 566	36.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	118 413	6 050	112 363	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 277	9 626	7 349	76.35
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII	120 689	15 676	105 014	669.92
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 482	1 726	22 756	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 043	2 043	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	115 600		115 600	
TOTAL VIII	140 082	3 769	136 313	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	19 392	11 907	31 299	262.87
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	55 985	30 437	25 548	83.94
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	3 243 206	3 476 202	232 996	6.70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 110 538	3 169 120	58 583	1.85
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	132 668	307 081	174 413	56.80

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Nous vous présentons ci-après l'Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2008 de l'Association du Théâtre du Gymnase, dont le total bilan est de 837.635 euros et, dont le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, présente un chiffre d'affaires de 1.056.065 euros et dégage un bénéfice de 132.668 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

INFORMATIONS SUR LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

La ville de Marseille met à la disposition de l'Association, un théâtre d'une superficie de 902 M² ayant une valeur locative de 97.790 euros ainsi qu'un local de 910 M² destiné à entreposer les décors d'une valeur locative de 45.480 euros.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	69 386		3 113
Installations générales agencements aménagements des constructions	175 067		26 313
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	207 833		
Installations générales agencements aménagements divers	36 047		29 394
Matériel de transport	6 343		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	81 480		2 813
TOTAL	506 770		58 520
Autres titres immobilisés	152		
Prêts, autres immobilisations financières	99		
TOTAL	252		
TOTAL GENERAL	576 407		61 633

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			72 499	72 499
Installations générales agencements aménagements constr.			201 379	201 379
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			207 833	207 833
Installations générales agencements aménagements divers			65 441	65 441
Matériel de transport			6 343	6 343
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			84 293	84 293
TOTAL			565 290	565 290
Autres titres immobilisés			152	152
Prêts, autres immobilisations financières			99	99
TOTAL			252	252
TOTAL GENERAL			638 040	638 040

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	66 999	2 315		69 314
Installations générales agencements aménagements constr.	61 001	14 550	0	75 551
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	185 101	9 028		194 129
Installations générales agencements aménagements divers	32 414	2 976		35 390
Matériel de transport	3 149	754		3 903
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	66 590	7 273		73 862
TOTAL	348 255	34 580	0	382 835
TOTAL GENERAL	415 254	36 895	0	452 149

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 315				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	14 550				
Instal.techniques matériel outillage indus	9 028				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 976				
Matériel de transport	754				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 273				
TOTAL	34 580				
TOTAL GENERAL	36 895				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	18 772	5 156	15 036		8 892
TOTAL	18 772	5 156	15 036		8 892

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		115 600			115 600
TOTAL		115 600			115 600
TOTAL GENERAL	18 772	120 756	15 036		124 492

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		5 156	15 036		
exceptionnelles		115 600			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	99	99	
Autres créances clients	38 758	38 758	
Personnel et comptes rattachés	1 130	1 130	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 847	1 847	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 369	56 369	
Divers état et autres collectivités publiques	110 000	110 000	
Débiteurs divers	181 890	67 490	114 400
Charges constatées d'avance	104 864	104 864	
TOTAL	494 957	380 557	114 400

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 053	1 053		
Fournisseurs et comptes rattachés	122 254	122 254		
Personnel et comptes rattachés	44 969	44 969		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112 829	112 829		
Impôts sur les bénéfices	25 557	25 557		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 550	2 550		
Autres impôts taxes et assimilés	10 076	10 076		
Autres dettes	221 389	221 389		
Produits constatés d'avance	5 556	5 556		
TOTAL	546 231	546 231		

Frais d'établissement

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	linéaire	1 à 3 ans
Agencements des constructions	linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	linéaire	5 ans
Matériels techniques	linéaire	5 ans
Agencements	linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	5 ans
Matériel de bureau et info	linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	linéaire	4 à 5 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 253
Total	5 253

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 053
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 754
Dettes fiscales et sociales	66 519
Autres dettes	10 350
Total	142 676

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	104 864
Total	104 864
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 556
Total	5 556

Subventions d'équipement

Le Conseil Général a accordé en 2007 une subvention de 13.000 euros à l'Association afin d'acquérir du matériel pour le plateau. A la fin de l'exercice, la subvention n'est pas encaissée.

Le Conseil Régional a accordé en 2008 une subvention de 13.000 euros à l'Association afin d'acquérir du matériel pour le plateau. A la fin de l'exercice, la subvention n'est pas encaissée.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	161 478
Total	161 478

En vertu de l'art. 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif, la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit être indiquée dans l'annexe. En l'absence de rémunération de bénévoles, seule est indiquée ci-dessus, la rémunération brute salariée de la direction.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

La société Mirabeau dont Mr Bluzet est l'associé unique a refacturé au titre de mise à disposition d'espace pour le lancement de saison 2008/2009, un montant de 11.845 euros HT au GIE ACTE dont Mr Bluzet est l'unique administrateur. Le GIE ACTE a ensuite imputé ce coût à l'Association à hauteur de 7.674,82 euros.

Le GIE ACTE a refacturé au titre des frais de personnel et de matériel pour le lancement de saison 2008/2009, un montant de 1.410,74 euros HT à la société Mirabeau.

L'apurement et le pointage des écarts constatés entre les soldes en comptabilité des comptes "réservations coffre" et "réservations compte client" et les soldes dans le logiciel de comptabilité SIRIUS chez le GIE ACTE a généré une créance de 1.524,16 euros en faveur de l'Association.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

Une estimation de la provision pour indemnité de départ à la retraite a été calculée afin d'évaluer les engagements de l'Association vis-à-vis de son personnel administratif.

L'estimation des engagements de l'Association prend en compte les personnes qui cumulent deux conditions, être âgé de plus de 50 ans et avoir plus de 10 ans d'ancienneté.

A la clôture de cet exercice, seuls quatre salariés remplissent ces conditions. Le montant des indemnités de départ à la retraite volontaire chargées des cotisations sociales au taux de 50% s'élève à 67.366 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Quote-part subvention investissement	2 277	77700000
- Régularisations fournisseurs	1 712	77180000
- Produits à recevoir sur contentieux	116 700	77180000
Total	120 689	
Charges exceptionnelles		
- Régularisations SACD et SACEM	13 420	67200000
- Régularisations Congès Spectacles	1 081	67200000
- Régularisations fournisseurs	9 981	67200000
- Provision pour risques sur contentieux	115 600	68758000
Total	140 082	

L'Association a comptabilisé un produit exceptionnel de 116.700 euros, correspondant au montant des indemnités que l'ancien comptable a été condamné à verser suite à la décision du Tribunal de Grande Instance de Marseille en date du 2 juin 2008.

Par principe de précaution, l'Association a provisionné une somme de 115.600 euros correspondant à la quote-part d'indemnité restant à payer que l'ancien comptable a été condamné à verser à l'Association.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2008	12	Exercice N-1 31/12/2007	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	3 186		2 387		798	33.45
20500000 BREVETS LICENCES	72 499		69 386		3 113	4.49
28050000 AMORTISSEMENT BREVET LICENCE	69 314		66 999		2 315	3.46
CONSTRUCTIONS	125 828		114 065		11 763	10.31
21350000 INST.,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS	201 379		175 067		26 313	15.03
28135000 AMORTISSEMENT AGENC.INSTAL.ET	75 551		61 001		14 550	23.85
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	13 704		22 732		9 028	39.71
21550000 MATERIEL TECHNIQUE	135 041		135 041			
21551000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	72 792		72 792			
28155000 Amortissement Matériel Techniq	121 337		112 309		9 028	8.04
28155100 Amortissement Installation tec	72 792		72 792			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 922		21 717		21 205	97.64
21810000 INSTALL.,AMENAG.,AGENC	65 441		36 047		29 394	81.54
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	6 343		6 343			
21830000 MATERIEL DE BUREAU	3 999		3 999			
21835000 MOBILIER DE BUREAU	22 559		22 559			
21840000 MATERIEL INFORMATIQUE	57 734		54 921		2 813	5.12
28181000 AMORT AMENAG	35 390		32 414		2 976	9.18
28182000 AMORTIS.MATERIEL DE TRANSPORT	3 903		3 149		754	23.94
28183000 AMORTI. MATERIEL DE BUREAU	3 999		3 999			
28183500 AMORT.MOBILIER DE BUREAU	17 860		15 606		2 254	14.44
28184000 AMORTI. MATERIEL INFORMATIQUE	52 003		46 984		5 019	10.68
AUTRES TITRES IMMOBILISES	152		152			
27200000 PART CAPITAL B.F.C.C.	152		152			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	99		99			
27550000 CAUTIONNEMENTS	99		99			
TOTAL II	185 891		161 153		24 738	15.35
MARCHANDISES	221		1 037		816	78.67
37100000 Stock de marchandises	221		1 037		816	78.67
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	38 758		51 895		13 137	25.31
41100000 CLIENTS	38 758		24 387		14 371	58.93
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			27 508		27 508	100.00
AUTRES CREANCES	235 635		166 440		69 196	41.57
18810000 Compte de liaison GIE Acte	127		127			
18812000 GIE ACTE	1 524				1 524	
40100000 FOURNISSEURS	58 317		18 682		39 635	212.16
40980000 FOURNISSEURS RRR AV. NON RECUS	4 168				4 168	
42150800 BOLLON MONTGRAND Benoit			293		293	100.00
42500010 ACPTÉ/SAL DAHAN LIONEL	200		2 600		2 400	92.31
42514930 ACPTÉ NDF CARBONNEAUX	145				145	
42860000 PERSONNEL - AUTRES CH. A PAYER	785				785	
43770100 AISMT Médecine travail	674				674	
43775000 Chèque Déjeuner	1 173		740		434	58.67
43860000 Organismes sociaux - Charges à			1 290		1 290	100.00
44170000 Subvention exploit à recevoir			117 000		117 000	100.00
44170200 Subv a recevoir CG 13	13 000				13 000	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44170300 Subv a recevoir Région PACA	97 000		97 000	
44450000 Etat - Impôts bénéfiques		3 161	3 161	100.00
44566000 TVA S/ ABS	3 336	6 010	2 674	44.49
44567000 Crédit de TVA à reporter	46 531	12 312	34 219	277.93
44570000 T.V.A. COLLECTEE A 2.10%		113	113	100.00
44580000 TVA à régulariser	151		151	
44586000 Taxes chriffre d'affaire / fct	6 352	2 147	4 204	195.80
46011000 REGIE TECHNIQUE	481	133	349	262.69
46011400 Fond de Caisse - Billeterie	222	222		
46700002 DIPHTONG COREALISATION	265		265	
46700003 OPERA MARSEILLE COREALISATION	885		885	
46700004 FABLET	115 600		115 600	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	301	1 611	1 311	81.34
49670000 PROV DEP CREDITEURS DIVERS	115 600		115 600	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		526 729	526 729	100.00
50801000 VMP - EFI PERF		526 729	526 729	100.00
DISPONIBILITES	272 265	18 632	253 633	NS
51210000 BFCC 51020012782	272 004	17 397	254 608	NS
51220000 BFCC 51020012781		650	650	100.00
53110000 Caisse générale	261	191	69	36.15
53120000 CAISSE BAR		394	394	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	104 864	20 903	83 961	401.67
48600000 Charges constatées d'avance	104 864	20 903	83 961	401.67
TOTAL III	651 744	785 635	133 892	17.04
TOTAL GENERAL	837 635	946 789	109 153	11.53

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	122 875	184 206	307 081	166.71
11000000 Report à nouveau créateur	122 875		122 875	
11900000 Report à nouveau débiteur		184 206	184 206	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	132 668	307 081	174 413	56.80
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	26 969	16 246	10 723	66.01
13120000 Subventions d'Equipement rÚgio	28 000	15 000	13 000	86.67
13130000 Subv. d'Equipement DÚpartement	13 000	13 000		
13912000 Subv. Equip. rÚultat RÚgion	14 031	11 754	2 277	19.37
TOTAL I	282 512	139 121	143 392	103.07
PROVISIONS POUR RISQUES	8 892	18 772	9 880	52.63
15180000 Autres provisions pour risque	5 156	18 772	13 616	72.53
15181000 Autres provisions pour risques	3 736		3 736	
TOTAL III	8 892	18 772	9 880	52.63
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 053	395	658	166.68
51810000 Intérêts courus à payer	1 053	395	658	166.68
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		10 773	10 773	100.00
18800000 Compte de liaison SEP RIII		189	189	100.00
45583000 SEP RICHARD 3		10 584	10 584	100.00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	122 254	124 752	2 499	2.00
40100000 FOURNISSEURS	57 500	99 600	42 100	42.27
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	64 754	25 152	39 602	157.45
DETTE FISCALES ET SOCIALES	195 980	158 845	37 135	23.38
42100100 BLUZET Dominique		427	427	100.00
42100200 AFFOLTER Wolfgang		103	103	100.00
42101000 DAHAN Lionel		61	61	100.00
42103900 FILLEUL Muriel		57	57	100.00
42104500 RECORD Sylvie		138	138	100.00
42150900 LARRUE Emilie		293	293	100.00
42151000 PUCHEU BAYLE Tatiana	149		149	
42200000 CEC ThÚÔtre dy Gymnase	1 363	621	742	119.47
42510045 ACPTÉ NDF RECORD SYLVIE	12		12	
42820000 DETTES PROV.PR CONG.PAY.	43 445	36 411	7 034	19.32
43100000 URSSAF des BdR	36 988	39 553	2 565	6.49
43710000 AUDIENS	32 755	27 828	4 927	17.70
43720000 AGESEA	216	216		
43730000 ASSEDIC des BdR	5 162	5 373	211	3.93
43750000 ASSEDIC Intermittents	851	1 206	356	29.48
43760000 Les Congés Spectacles	1 173	1 562	389	24.90
43770000 CMB Médecine du Travail inter	504	333	171	51.50
43771000 A F D A S	7 586	7 751	165	2.13
43780000 UNICIL	3 613	3 733	120	3.22
43785000 FNAS	1 594	1 449	145	10.00
43785100 FCAP	583	532	51	9.60
43786000 AGEFIPH	3 345	3 005	340	11.32
43820000 CH. SOC. S/ PROV. CONGES PAYES	17 378	14 878	2 500	16.80
43860000 Organismes sociaux - Charges à	1 081		1 081	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44450000 Etat - Impôts bénéfices	25 557		25 557	
44570000 T.V.A. COLLECTEE A 2.10%	5		5	
44571000 T.V.A. COLLECTEE 19.6%	21		21	
44587000 Taxes chiffre d'affaire sur fc	2 523	3 953	1 429	36.16
44710000 Autres Taxes - Apprentissage	5 460	5 642	182	3.22
44860000 Etat - charges à payer	4 616	3 720	896	24.09
AUTRES DETTES	221 389	492 932	271 542	55.09
41100000 CLIENTS		22 315	22 315	100.00
41980000 CLIENTS RRR ET AVOIR A ETABLIR		25 703	25 703	100.00
46071000 GIE Abo+Billetterie	211 039	419 303	208 264	49.67
46700001 THEATRE DU MERLAN CO PROD		11 178	11 178	100.00
46700002 DIPHTONG COREALISATION		6 997	6 997	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	10 350	7 436	2 915	39.20
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 556	1 200	4 356	363.00
48700000 Produits constatés d'avance	5 556	1 200	4 356	363.00
TOTAL IV	546 231	788 896	242 665	30.76
TOTAL GENERAL	837 635	946 789	109 153	11.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	10 413	8 925	1 487	16.67
70710000 Recette Bar 19.6%	10 413	8 925	1 487	16.67
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 045 653	1 371 805	326 153	23.78
70610000 Recette Billetterie 2.1%	619 307	652 638	33 331	5.11
70611000 Recettes Billetterie 5.5%	273 729	549 090	275 361	50.15
70631000 Recettes coréalisation 2.10%	40 850	2 440	38 410	NS
70660000 Location de la Salle 19.6%	40 531	66 655	26 124	39.19
70670000 Partenariat 19.6%	29 655	39 160	9 505	24.27
70680000 Mécénat	20 000	20 000		
70680900 TVA / Mécénat	601	727	126	17.37
70810000 PDTS ACTIVITES ANNEXES 19,6%	20 361	16 858	3 503	20.78
70810200 PDTS ACTIVITES ANNEXES 5.5%		370	370	100.00
70811000 PDTS ACT. ANNEXES NON SOUMIS	360	2 415	2 055	85.09
70840000 Mise à disposition personnel	1 460	22 907	21 446	93.63
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 056 065	1 380 730	324 665	23.51
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 019 907	2 054 610	34 703	1.69
74100000 SUBVENTION VILLE	1 550 000	1 550 000		
74100900 TVA / subv. ville de marseille	46 559	54 507	7 948	14.58
74111000 Subvention CG13	120 000	120 000		
74111900 TVA / subvention CG13	3 605	4 220	615	14.57
74120000 Subvention Région PACA	168 000	168 000		
74120900 TVA / Subvention Région PACA	5 046	5 908	861	14.58
74130000 Subvention DRAC	244 460	282 270	37 810	13.39
74130900 TVA / Subvention DRAC	7 343	9 926	2 583	26.02
74140000 Autres subventions exploitatio		8 900	8 900	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	35 452	16 962	18 489	109.00
78158000 Rep. Prov. autres risques	15 036	4 603	10 433	226.67
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 257		2 257	
79100100 TRANSFERT DE CHARGES 19.60%	8 459		8 459	
79101000 TRANSFERT DE CHARGE - CPCAM	2 991	5 431	2 441	44.93
79102000 TDC - AFDAS	6 708	6 928	220	3.17
AUTRES PRODUITS	27	51	24	47.30
75800000 Autres produits de gestion	27	51	24	47.30
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 111 451	3 452 354	340 903	9.87
ACHATS DE MARCHANDISES	5 495	5 113	382	7.48
60710000 Ac Marchandises BAR	5 495	5 113	382	7.48
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 037	204	1 241	608.51
60370000 Variation de stocks marchandis	1 037	204	1 241	608.51
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 728	1 383	1 346	97.30
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 728	1 383	1 346	97.30
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 503 939	1 676 307	172 367	10.28
60411000 ACHATS SPECTACLE	1 000 722	1 087 636	86 914	7.99
60412000 Transports défraiements achats	53 789	74 861	21 072	28.15
60441000 ACHATS CO-PRODUCTION 5,5%		30 000	30 000	100.00
60441100 ACHATS CO-PRODUCTION 19,6%		70 000	70 000	100.00

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2008	Exercice N-1 31/12/2007	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
60441200 ACHATS CO-PRODUCTION 0%	5 306		5 306	
60443000 Charges de coréalisation		7 402	7 402	100.00
60500000 Achats Matériel Equipement	4 691	93	4 599	NS
60610000 Ftures non Stockables (EDF)	20 313	22 010	1 696	7.71
60611000 FOURNITURES EAU	1 531	2 855	1 324	46.37
60630000 Fournitures d'entretien et pet	9 051	3 288	5 763	175.27
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 110	8 934	1 176	13.16
60641100 FOURNITURES COPIEURS	372	530	159	29.92
60642000 FOURNITURES BILLETTERIE		135	135	100.00
60651000 FOURNITURES DECORS		20	20	100.00
60653000 FRAIS DE REGIE	4 329	2 731	1 598	58.51
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 059	2 735	1 676	61.27
60682000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	5 002	4 922	80	1.63
60683000 Fournitures alimentation diver	4 255	4 252	3	0.07
61110000 sous traitance	1 745	18 095	16 351	90.36
61130000 s/traitance serv.communication	723	1 002	279	27.81
61300000 Location salle	1 738	217	1 522	702.64
61310000 LOCATION LOCAL ST MARCEL	222	196	27	13.55
61350000 LOCATION MATERIEL	7 159	24 746	17 586	71.07
61351000 LOCATION TELESURVEILLANCE	1 082	1 106	24	2.16
61351100 LOCATION VEHICULES	4 805	7 049	2 244	31.83
61352000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 800	3 388	412	12.17
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 971	4 196	1 226	29.21
61550000 Entretien et réparation sur bi	6 162	2 898	3 264	112.65
61551000 ENTRETIEN ET REP. VEHICULE	696	621	75	12.06
61560000 Maintenance	9 304	1 092	8 212	751.65
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL	5 463	4 484	979	21.83
61610000 Multirisque	11 809	8 923	2 885	32.33
61611000 ASSURANCE PHOTOCOPIEUR		36	36	100.00
61612000 ASSURANCE RC DIRIGEANTS	1 747	1 757	10	0.56
61613000 ASSURANCE VEHICULE	153	1 013	861	84.93
61810000 Documentation générale	2 195	2 211	16	0.74
61850000 Frais de séminaire	3 733		3 733	
62260000 Honoraires	90 859	79 602	11 258	14.14
62310000 Annonces & Insertions	5 673	8 517	2 844	33.39
62320000 Affiches & Affichages	7 719	15 672	7 953	50.75
62340000 CADEAUX CLIENTELE	953	278	675	242.76
62341000 CADEAUX AUX SALARIES		213	213	100.00
62360000 Catalogues et imprimés	13 730	11 181	2 549	22.80
62370200 Lancement de saison	89 752	50 666	39 086	77.14
62380000 Divers dons	2 400	3 525	1 126	31.93
62381000 DIVERS POURBOIRES	1 245	1 033	212	20.57
62410000 Frais de transport	537	588	51	8.67
62480000 Divers	116	18	98	531.81
62510000 Voyages et déplacements	10 460	12 175	1 715	14.08
62513000 Frais restaurant	6 311	221	6 090	NS
62560000 Missions		13 047	13 047	100.00
62561000 MISSIONS ARTISTES	34 076	6 760	27 316	404.08
62562000 MISSIONS AUTRES		82	82	100.00
62563000 MISSIONS PERSONNEL	3 159	480	2 679	558.71
62570000 Réceptions	10 866	14 185	3 319	23.39
62600000 Frais postaux	9 907	16 546	6 639	40.12
62610000 Frais de télécommunications	12 692	13 939	1 247	8.95
62611000 FRAIS INTERNET	145	390	244	62.77
62612000 FRAIS PORTABLE	3 995	5 519	1 524	27.61

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2008	Exercice N-1 31/12/2007	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
62613000 FRAIS ABONNEMENT ANTENNE		59	59	100.00
62780000 Autres frais et com / prestati	2 853	2 297	556	24.21
62810000 CONCOURS DIVERS	1 365	1 332	33	2.48
62811000 COTISATION SYNDEAC	5 335	7 133	1 798	25.21
62820000 NETTOYAGE	942	5 415	4 473	82.60
62830000 SOUS TRAITANCE GARDIENNAGE	2 812		2 812	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	27 008	45 629	18 621	40.81
63120000 Taxe d'apprentissage	5 447	5 642	195	3.46
63330000 PARTIC.EMPLOY.FORMATION	14 277	15 080	802	5.32
63340000 PARTIC.EMPLOY.EF.CONSTRUCTION	3 604	3 733	129	3.46
63580000 Autres Droits	2 868	20 363	17 495	85.92
63700000 REDEVANCE AUDIO VISUEL	812	812		
SALAIRES ET TRAITEMENTS	828 459	853 650	25 191	2.95
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	776 786	829 663	52 877	6.37
64120000 CONGES PAYES	6 249	2 930	9 178	313.30
64121000 CONGES SPECTACLES	12 728	14 827	2 099	14.16
64140000 Indemnités et avantages divers	24 879		24 879	
64141000 Défraiement	3 424	2 774	650	23.44
64145000 PANIERS	1 480	1 141	339	29.71
64146000 Gratifications stagiaires		2 880	2 880	100.00
64147000 Indemnité journalieres	2 914	5 295	2 381	44.97
CHARGES SOCIALES	348 305	350 014	1 709	0.49
64510000 Cotisation Securite sociale	197 175	208 180	11 004	5.29
64511000 Agessa 1% patronal	552	81	471	582.32
64530000 COTIS.RETRAITE	78 401	75 422	2 979	3.95
64540000 COTIS ASSEDIC	28 310	30 001	1 691	5.64
64541000 COTIS.CHOMAGE INTERMITTENT	6 362	7 633	1 271	16.65
64560000 Chges sociales / prov. congés	2 500	3 981	6 480	162.79
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	1 290	1 290	2 579	200.00
64705000 C.S. / Titres Restaurant	15 674	15 848	175	1.10
64710000 F.N.A.S.	11 986	12 446	460	3.69
64750000 Medecine travail	2 245	2 337	92	3.94
64751000 Medecine travail intermittent	295	333	37	11.23
64752000 Pharmacie	172		172	
64820000 AGEFIPH	3 345	3 005	340	11.32
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	36 895	37 296	401	1.07
68111000 DOT. AMORT IMMOS INCORPORELLES	2 315	595	1 720	288.90
68112000 DOT. AMORT IMMOS CORPORELLES	34 580	36 701	2 120	5.78
DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 156	18 772	13 616	72.53
68158000 Dotations Autres risques	5 156	18 772	13 616	72.53
AUTRES CHARGES	142 613	135 797	6 816	5.02
65160000 DROITS D'AUTEURS	142 542	135 747	6 795	5.01
65800000 Autres charges de gestion	71	50	21	41.58
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 901 636	3 123 756	222 120	7.11
RESULTAT D'EXPLOITATION	209 815	328 598	118 783	36.15

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE 65500000 Quote Part de résultat / opéra	11 692	2 669	9 023	338.00
	11 692	2 669	9 023	338.00
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT 76700000 PRODUITS NETS/CESSION VMP	11 066	8 172	2 894	35.41
	11 066	8 172	2 894	35.41
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	11 066	8 172	2 894	35.41
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES 66150000 INT CPTS COURANT DEPOTS	1 143	8 489	7 346	86.53
	1 143	8 489	7 346	86.53
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 143	8 489	7 346	86.53
RESULTAT FINANCIER	9 923	317	10 240	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	208 046	325 612	117 566	36.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77180000 Autres produits exceptionnels 77200000 PROD./EXERCICES ANTERIEURS	118 413	6 050	112 363	NS
	118 413	5 400	113 013	NS
		650	650	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77520000 Immobilisation corporelles 77700000 QUOTE PART SUBV. EQUIPEMENT	2 277	9 626	7 349	76.35
		2 218	2 218	100.00
	2 277	7 408	5 131	69.27
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	120 689	15 676	105 014	669.92
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67180000 Autres charges exceptionnelles 67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES S/EX A	24 482	1 726	22 756	NS
		9	9	100.00
	24 482	1 717	22 765	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67500000 VNC éléments cédés		2 043	2 043	100.00
		2 043	2 043	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS 68758000 DOT PROV RISQUES EXCEPTIONNELS	115 600		115 600	
	115 600		115 600	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	140 082	3 769	136 313	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 392	11 907	31 299	262.87
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	55 985	30 437	25 548	83.94
	55 985	30 437	25 548	83.94
TOTAL DES PRODUITS	3 243 206	3 476 202	232 996	6.70
TOTAL DES CHARGES	3 110 538	3 169 120	58 583	1.85
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	132 668	307 081	174 413	56.80

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

THEATRE DU GYMNASE

4 RUE DU THEATRE FRANCAIS

13001 MARSEILLE

DOSSIER FISCAL

SICIER

16 /18 Boulevard Michelet

Immeuble PERFORMANCE

13008 MARSEILLE

04 91 32 11 60



Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le et clos le Régime simplifié d'imposition ou réel normal (cocher la case correspondante)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration

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
Identification du destinataire

<input type="text" value="651"/> Insp./IFU	<input type="text" value="607571"/> N° dossier	<input type="text" value="33082580300019"/> N° Siret
---	---	---

B ACTIVITÉ
Activités exercées (souligner l'activité principale)
ARTISTIQUE ET CULTURELLE
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :
le téléphone :

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

1 Résultat fiscal ①	Bénéfice imposable au taux de 33, 1/3 %	<input type="text" value="150 801"/>	Bénéfice imposable au taux de 15 %	<input type="text" value="38 120"/>	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	<input type="text"/>
----------------------------	---	--------------------------------------	------------------------------------	-------------------------------------	--	----------------------

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % ②	<input type="text"/>	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15 % du cadre 1) ③	<input type="text"/>
	Plus-values à long terme imposables au taux de 16,5 % ④	<input type="text"/>	Autres plus-values imposables au taux de 16,5 % ⑤	<input type="text"/>
			Plus-values à long terme imposables au taux de 0 % ⑥	<input type="text"/>
			Plus-values exonérées art. 238 quindecies ⑦	<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 salon 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"/>	Entreprises nouvelles art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines <input type="checkbox"/>
Zone franche Corse <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>	Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs ⑧ <input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré ⑨ (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="text"/>	

D IMPUTATIONS (cf. page 4) 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 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	<input type="text"/>
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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066	<input type="text"/>
3. Crédits d'impôts et imputations	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche <input type="text"/>	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants <input type="text"/>
Crédit d'impôt famille <input type="text"/>	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat <input type="text"/>	Crédit d'impôt pour investissement en Corse <input type="text"/>
Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage <input type="text"/>	Autres imputations <input type="text"/>

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4) recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

Nom, adresse, téléphone, télécopie :

- du comptable et/ou du conseil *
n° d'agrément du CGA

Visa et cachet du membre de l'Ordre des experts comptables ou de l'association de gestion et de comptabilité **
A , le _____
Signature et qualité du déclarant

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

Table with 3 columns: Désignation de l'entreprise, THEATRE DU GYMNASSE; Date de clôture de l'exercice, 31122008; and a note: (A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)

Table with 8 rows detailing distribution amounts: 1. Montant global brut des distributions... (a, b); 2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations... (c); 3. Montant des prêts... (d); 4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (e, f, g, h); 5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% (i); 6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% (j); 7. Montant des revenus répartis (l4) total (a à h)

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Main table for net remuneration with 8 columns: 1. Nom, prénoms, domicile et qualité; 2. Pour les S.A.R.L. Nombre de parts sociales; 3. Sommes versées, au cours de la période retenue...; 4. Année au cours de laquelle le versement à été effectué; 5. à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits; 6. à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement; 7. à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6; 8. Indemnités forfaitaires, Remboursements, Indemnités forfaitaires, Remboursements.

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise THEATRE DU GYMNASE (A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")
et Date de clôture de l'exercice 31122008

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)
			Mini Coo	Direction	NP

I DIVERS

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

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

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

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés , figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2008, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C 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	

K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre III)

	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 PVLTL de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

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

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis)

bénéfice ou déficit
(indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %

plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 16,5 %

Chiffre d'affaires TTC

plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et nos d'identification de la société mère.

N° SIRET

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 4 RUE DU THEATRE FRANCAIS 13001 MARSEILLE Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 33082580300019 Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le. <u>31122008</u>		N-1 <u>31122007</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
	Frais de développement *	CX	CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	69 314	3 186	2 387		
	Fonds commercial (1)	AH	AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	Terrains	AN	AO					
	Constructions	AP	AQ	201 379	75 551	125 828	114 065	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	207 833	194 129	13 704	22 732	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	156 077	113 155	42 922	21 717	
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	152		152		
	Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières*	BH	BI	99		99	99		
TOTAL (II)	BJ	BK	638 040	452 149	185 891	161 153		
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	221	221	1 037	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	38 758	38 758	51 895	
		Autres créances (3)	BZ	CA	351 235	115 600	235 635	166 440
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			526 729	
Disponibilités		CF	CG	272 265		272 265	18 632	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	104 864	104 864	20 903		
	TOTAL (III)	CJ	CK	767 344	115 600	651 744	785 635	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	1 405 384	567 749	837 635	946 789		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	99	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASSE Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	122 875 (184 206)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	132 668 307 081
	Subventions d'investissement	DJ	26 969 16 246
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	282 512 139 121
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	8 892 18 772
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	8 892 18 772
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 053 395
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	10 773
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	122 254 124 752
	Dettes fiscales et sociales	DY	195 980 158 845
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Compte régul.	Autres dettes	EA	221 389 492 932
	Produits constatés d'avance (4)	EB	5 556 1 200
TOTAL (IV)	EC	546 231 788 896	
Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	837 635 946 789	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	546 231 788 896	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	10 413	FB	FC	10 413	8 925	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE	FF		
			FG	1 045 653	FH	FI	1 045 653	1 371 805
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 056 065	FK	FL	1 056 065	1 380 730	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	2 019 907	2 054 610	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	35 452	16 962	
	Autres produits (1) (11)				FQ	27	51	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 111 451	3 452 354	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	5 495	5 113	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	1 037	(204)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	2 728	1 383	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 503 939	1 676 307	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	27 008	45 629	
	Salaires et traitements*				FY	828 459	853 650	
	Charges sociales (10)				FZ	348 305	350 014	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		GA	36 895	37 296	
					GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	5 156	18 772		
	Autres charges (12)			GE	142 613	135 797		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 901 636	3 123 756	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	209 815	328 598		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI	11 692	2 669	
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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	11 066	8 172	
	Total des produits financiers (V)				GP	11 066	8 172	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 143	8 489	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	1 143	8 489	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	9 923	(317)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	208 046	325 612		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	118 413	6 050		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 277	9 626		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	120 689	15 676		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	24 482	1 726		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		2 043		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	115 600			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	140 082	3 769		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(19 392)	11 907		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	55 985	30 437		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 243 206	3 476 202		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 110 538	3 169 120		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	132 668	307 081		
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP			
		- Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(9) Dont transferts de charges	A1	20 416	12 359		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	142 542	135 747		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(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				
Cf état annexe			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
			140 082	120 689		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Ne pas reporter le montant des centimes *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE										Néant		*	
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			3		
		TOTAL I				CZ		D8	D9				
		TOTAL II				KD	69 386	KE	KF			3 113	
CORPORELLES	Terrains				KG			KH	KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	]	KJ			KK			KL
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	]	KM			KN			KO
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants	M2]	KP	175 067		KQ			KR	26 313
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3	]	KS	207 833		KT			KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	36 047		KW			KX	29 394
		Matériel de transport *				KY	6 343		KZ			LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	81 480		LC			LD	2 813
		Emballages récupérables et divers *				LE			LF			LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH			LI			LJ		
	Avances et acomptes				LK			LL			LM		
	TOTAL III				LN	506 770		LO			LP	58 520	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M			8T	
		Autres participations				8U			8V			8W	
		Autres titres immobilisés				1P	152		1R			1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	99		1U			1V			
TOTAL IV				LQ	252		LR			LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	576 407		ØH			ØJ	61 633		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reévaluation 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		4					
		1		2									
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ	D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV	72 499	LW	1X	72 499		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	LZ			
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	MC			
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	MF			
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG	201 379	MH	MI	201 379		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	207 833	MK	ML	207 833		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements aménagements divers				IU		MM	65 441	MN	MO	65 441	
		Matériel de transport				IV		MP	6 343	MQ	MR	6 343	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	84 293	MT	MU	84 293	
		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	565 290	NH	NI	565 290			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	ØW			
	Autres participations				IO		ØX		ØY	ØZ			
	Autres titres immobilisés				II		2B	152	2C	2D	152		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	99	2F	2G	99		
	TOTAL IV				I3		NJ	252	NK	2H	252		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	638 040	ØL	ØM	638 040			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Néant *

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	66 999	PF	2 315	PG		PH	69 314
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	61 001	PW	14 550	PX	0	PY	75 551
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	185 101	QA	9 028	QB		QC	194 129
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	32 414	QE	2 976	QF		QG	35 390
	Matériel de transport	QH	3 149	QI	754	QJ		QK	3 903
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	66 590	QM	7 273	QN		QO	73 862
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	348 255	QV	34 580	QW	0	QX	382 835
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	415 254	ØP	36 895	ØQ	0	ØR	452 149

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10	N11	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	Q12	Q13	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6	S7	S8	
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4	T5	T6	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9	U10	U11	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7	V8	V9	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5	W6	W7	
	Emballages récup.et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	X3	X4	X5	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	X12	X13	
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	NW	NX	NY	NZ	NA	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ				

CADRE C

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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
Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Néant <input type="checkbox"/> *					
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 fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés 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	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	5 156	UF	15 036
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ	115 600	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 C.G.I.					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		THEATRE DU GYMNASE				Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	99	UV	99	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	38 758		38 758					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO))		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	1 130		1 130					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	1 847		1 847					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	56 369		56 369				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	110 000		110 000				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	181 890		67 490		114 400			
	Charges constatées d'avance		VS	104 864		104 864					
	TOTAUX			VT	494 957	VU	380 557	VV	114 400		
RENVois	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1 053		1 053					
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	122 254		122 254						
Personnel et comptes rattachés		8C	44 969		44 969						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	112 829		112 829						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	25 557		25 557					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 550		2 550					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	10 076		10 076					
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	221 389		221 389						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	5 556		5 556						
TOTAUX			VY	546 231	VZ	546 231					
RENVois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : [3 1 1 2 2 0 0 8]		
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés				à réintégrer :		WA	132 668
			de son conjoint						WB	
					moins part déductible *				WC	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)									
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles									
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I. *									
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)									
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) *									
	Amendes et pénalités (nature :Majorations...non...déductibles.....)									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									
Quote-part (Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 16,5 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							I8
			- imposées au taux de 0 %							ZN
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme							WN
		- Plus-values soumises au régime des fusions							WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé (dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ				
		Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro		M8						
TOTAL I										
WR										192 654
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV
			- imposées aux taux de 0 %							WH
			- imposées aux taux de 16,5 %							WP
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW
			- imputées sur les déficits antérieurs							XB
Autres plus-values imposées au taux de 16,5 %										
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
Régime des sociétés mères et des filiales *		(quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations)								
Produit net des actions et parts d'intérêts :										
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									
	Majoration d'amortissement *									
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexes	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexes A)	L5			
		Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)	L6	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 44 sexes A)	K3	Zone franche Corse (art.44 décies)	OT			
Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dérogée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)				ZI						
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	188 921					
		déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)										
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						188 921				
						XN				
						XO				

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>THEATRE DU GYMNASE</u>	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

I. SUIVI DES DÉFICITS	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4
Déficits imputés (report des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES	
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT 60 823

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
Effort construction	9K	3 613	9L 3 733
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	3 613	YO 3 733
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

* 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.

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASSE										Néant <input type="checkbox"/> *			
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)													
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie									OC	(184 206)		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie									OD	307 081		
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)												
	Sous total (à reporter dans la colonne de droite)									OE			
TOTAL I									OF	122 875			
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves									ZB			
	- Réserve légale									ZD			
	- Autres réserves									ZE			
	Dividendes									ZF			
	Autres répartitions									ZG	122 875		
	Report à nouveau									ZH	122 875		
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)									TOTAL II		ZH	122 875	
(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.													
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail) J7									YQ			
	- Engagements de crédit bail immobilier									YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS			
DETAIL DES POSTES AUTRES A CHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance									YT	1 066 976	1 289 088	
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 13 508									XQ	21 778	40 898	
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	90 859	79 602	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES									ST	324 326	266 719	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	1 503 939	1 676 307	
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *									YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS									YZ	27 008	45 629	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	27 008	45 629	
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée									YY	128 836	162 994	
	- 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	135 563	138 968	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2008) *									OB	802 969		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									OS			
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15 % JK			Plus-values à 0 % (1) JL							
			Plus-values à 16,5 % (2) JM			Imputations JC							
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15 % JN			Plus-values à 0 % (1) JO							
			Plus-values à 16,5 % (2) JP			Imputations JF							
Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG				Indiquer 1 pour Société mère, 2 pour filiale JH		N° SIRET de la société mère JJ							
- numéro de centre de gestion agréé * XP													
- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis :) handicapés :) YP										40	40		
- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * ZK										%	%		
- Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann III au C.G.I. (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration. Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participations, cocher 1 ZR										0	0		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) ou 8% pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007.

(2) uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007. Les plus values à long terme afférentes aux titres des SPI cotés imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux à 16,5 % (art. 219 I du CGI).

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 16,5 % (1) ⑪
				16,5 %	15 % ou 16 %	0 %	
				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 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)	(C)		
CADRE C : autres plus-value taxable à 16,5 % ⑪				(B)	(C)		

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 16,5 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE Néant *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME 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 anté- rieurement 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 RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement 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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

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

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 16% ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

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

Origine	Moins-values à 16%	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 %	Solde des moins-values à 16 %
①	②	③	④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

formulaire obligatoire
(article 33A du code
général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise : THEATRE DU GYMNASE

Néant *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT