

ASS THEATRE DE L'IRIS

**331 rue Francis de Préssensé
69100 VILLEURBANNE**

Période du 01/07/2014 au 30/09/2015

Sommaire

COMPTES ANNUELS	1
Bilan	2
Compte de résultat	5
DETAIL DES COMPTES	7
Détail bilan	9
Détail Compte de résultat	13
LIASSE FISCALE	17
2065 – Impôt sur les sociétés	19
2065 Bis – Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065	20
2050 – Bilan Actif	21
2051 – Bilan Passif avant répartition	22
2052 – Compte de résultat de l'exercice en liste	23
2053 – Compte de résultat de l'exercice (suite)	24
2054 – Immobilisations	25
2055 – Amortissements	26
2056 – Provisions inscrites au bilan	27
2057 – Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	28
2058A – Détermination du résultat fiscal	29
2058B – Déficit, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles	32

2058C – Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers	33
2059A – Détermination des plus ou moins values	34
2059B – Affectation des plus values à court terme et des plus values de fusion o...	35
2059C – Suivi des moins-values à long terme	36
2059D – Affectation des plus values à long terme	37
2059E – Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	38
2059F – Composition du capital social	39
2059G – Filiales et participations	40
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit d'IS	41

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/15	Net au 30/06/14
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 287	1 093	194	77
Droit au bail	9 147		9 147	9 147
Autres immob. incorporelles / Avances et aco				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	1 250	1 250		
Installations techniques, matériel et outillage	81 580	67 366	14 214	23 574
Autres immobilisations corporelles	21 598	14 191	7 407	2 390
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 777		2 777	2 777
ACTIF IMMOBILISE	117 639	83 900	33 739	37 965
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	26 632	5 399	21 232	29 801
Autres créances	73 633		73 633	63 497
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	39 099		39 099	81 820
Charges constatées d'avance	16 162		16 162	3 162
ACTIF CIRCULANT	155 524	5 399	150 125	178 280
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	273 163	89 299	183 864	216 246

Bilan

	Net au 30/09/15	Net au 30/06/14
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	81 500	72 902
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	34 398	32 302
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 831	2 096
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	112 067	107 300
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		8 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		8 000
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 242	24 103
Dettes fiscales et sociales	35 269	69 440
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 811	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	16 475	7 403
DETTES	71 797	100 945
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	183 864	216 246

Compte de résultat

	du 01/07/14 au 30/09/15 15 mois	du 01/07/13 au 30/06/14 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	212 482	228 125
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	217 353	179 651
Reprises et Transferts de charge	3 979	3 938
Cotisations		
Autres produits	84 620	89 342
Produits d'exploitation	518 434	501 056
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	193 747	176 522
Impôts et taxes	10 134	8 725
Salaires et Traitements	223 441	195 794
Charges sociales	80 382	78 240
Amortissements et provisions	12 824	20 822
Autres charges	10 111	8 627
Charges d'exploitation	530 639	488 730
RESULTAT D'EXPLOITATION	-12 205	12 325
Opérations faites en commun		
Produits financiers	196	212
Charges financières		
Résultat financier	196	212
RESULTAT COURANT	-12 010	12 537
Produits exceptionnels	8 367	1 059
Charges exceptionnelles	188	9 327
Résultat exceptionnel	8 179	-8 268
Impôts sur les bénéfices		2 173
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	-3 831	2 096
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des produits		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Total des charges		

DETAIL DES COMPTES

Détail bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/15	Net au 30/06/14
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 – Concessions et droits similaires	1 287		1 287	888
280500 – Amortis. concess. & droits simil.		1 093	-1 093	-810
	1 287	1 093	194	77
Droit au bail				
206000 – Droit au bail	9 147		9 147	9 147
	9 147		9 147	9 147
Autres immob. incorporelles / Avances et aco				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
213510 – Travaux mise en conformité	1 250		1 250	1 250
281351 – Amortis. mise en conformité		1 250	-1 250	-1 250
	1 250	1 250		
Installations techniques, matériel et outillage				
215010 – Installation technique et matériel	81 580		81 580	81 580
281501 – Amorts technique et matériel		67 366	-67 366	-58 006
	81 580	67 366	14 214	23 574
Autres immobilisations corporelles				
218100 – Instal.gales, agenct, aménagt.div.	5 564		5 564	5 564
218300 – Matériel de bureau	16 034		16 034	12 239
281810 – Amortis. instal. gales, agenct. div		5 564	-5 564	-4 451
281830 – Amortis. matér.bureau et informat.		8 627	-8 627	-10 962
	21 598	14 191	7 407	2 390
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
275000 – Dépôts et cautionnements	2 777		2 777	2 777
	2 777		2 777	2 777
ACTIF IMMOBILISE	117 639	83 900	33 739	37 965
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 – Clients 2.10%	1 218		1 218	1 065
411120 – Clients Exo	12 271		12 271	2 180

Détail bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/15	Net au 30/06/14
411140 – Clients 5.50%				15 161
411150 – Clients 20.00%	7 727		7 727	7 304
416000 – Clients douteux ou litigieux	5 416		5 416	8 416
418100 – Clients – factures à établir				4 075
491000 – Provis. dépréc. comptes clients		5 399	-5 399	-8 399
	26 632	5 399	21 232	29 801
Autres créances				
401000 – Fournisseurs				3 692
444000 – Etat – impôts sur les bénéfices	10 342		10 342	4 846
445200 – TVA due intracommunautaire				71
445620 – TVA déductible s/immobilisations				624
445624 – TVA déductible sur immo	554		554	
445662 – TVA déductible théâtre	1 933		1 933	
445670 – Crédit de TVA à reporter	6 050		6 050	
445711 – Tva collectée 2.10%				352
445714 – TVA collectée 19.60%				77
445830 – Remboursement de TVA demandé				4 550
445860 – TVA sur factures non parvenues	1 576		1 576	1 325
448700 – Etat – produits à recevoir	45 178		45 178	25 460
448710 – Etat – produits à recevoir 2.10%	8 000		8 000	22 500
	73 633		73 633	63 497
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512100 – Banque Populaire 201107011	5 033		5 033	48 901
512200 – Livret A cpte 82033E	32 580		32 580	
512400 – Livret Banque Populaire	415		415	31 700
530000 – Caisse Recettes ABT	154		154	154
531000 – Caisse Siège Social	916		916	1 065
	39 099		39 099	81 820
Charges constatées d'avance				
486000 – Charges constatées d'avance	16 162		16 162	3 162
	16 162		16 162	3 162
ACTIF CIRCULANT	155 524	5 399	150 125	178 280
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	273 163	89 299	183 864	216 246

Détail bilan

	Net au 30/09/15	Net au 30/06/14
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102400 – Apport sans droit de reprise	12 996	12 996
102600 – subvention inv s/bien renouvelable	68 504	59 906
	81 500	72 902
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
110000 – Report à nouveau (solde créditeur)	34 398	32 302
	34 398	32 302
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 831	2 096
Subventions d'investissement		
131000 – Subventions d'équipement	25 236	25 236
139000 – Subventions inscrites au C/R	-25 236	-25 236
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	112 067	107 300
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
157200 – Provisions pour grosses réparations		8 000
		8 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		8 000
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 – Fournisseurs	8 786	14 710
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues	9 455	9 392
	18 242	24 103
Dettes fiscales et sociales		
421000 – Personnel – rémunérations dues		16 821
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	4 265	5 260

Détail bilan

	Net au 30/09/15	Net au 30/06/14
431000 – Sécurité sociale	3 827	9 671
437100 – AUDIENS	3 955	7 256
437200 – Congés spectacle		5 675
437300 – Médecine du travail	233	212
437410 – Assedic spectacles	783	1 674
437500 – Afdas	2 453	2 036
437600 – FCAP	67	159
437700 – FNAS	333	796
437710 – FNAS arriéré s/ex. antérieurs	12 300	12 300
438200 – Charges sociales s/congés à payer	1 410	1 655
445620 – TVA déductible s/immobilisations	20	
445662 – TVA déductible théâtre		801
445663 – TVA déductible fonct. théâtre	2 784	
445711 – Tva collectée 2.10%	51	
445712 – TVA collectée 5.50%		1 291
445714 – TVA collectée 19.60%		
445716 – TVA collectée 20%	1 289	1 519
445720 – TVA collectée AIC		71
445870 – TVA sur factures à établir	165	
445871 – TVA sur factures à établir 2.10%		463
445876 – TVA sur factures à établir 20%		763
448600 – Etat – autres charges à payer	1 336	1 017
	35 269	69 440
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
411000 – Clients 2.10%	1 796	
411120 – Clients Exo	15	
	1 811	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
487000 – Produits constatés d'avance	16 475	7 403
	16 475	7 403
DETTES	71 797	100 945
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	183 864	216 246

Détail Compte de résultat

	du 01/07/14 au 30/09/15 15 mois	%	du 01/07/13 au 30/06/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706100 – Recettes Abt 2.10%	9 543	1,95	9 356	1,99	187	2,00
706101 – Recettes spectacles 2.10%	72 828	14,91	101 830	21,63	-29 001	-28,48
706102 – Recettes tournées 5.50%	47 799	9,78	43 140	9,16	4 659	10,80
706105 – Recettes tournées 20.00%	30	0,01			30	
706320 – Formation exo TVA	59 941	12,27	51 528	10,94	8 413	16,33
706330 – Formations 20.00%			150	0,03	-150	-100,00
706410 – Animations extérieures 19.60%			652	0,14	-652	-100,00
706420 – Animations extérieures 5.50%	13 439	2,75	10 712	2,28	2 726	25,45
706440 – Animations extérieures 20%	8 902	1,82	10 757	2,28	-1 855	-17,24
	212 482	43,49	228 125	48,45	-15 643	-6,86
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740200 – Ville de Villeurbanne Exo TVA	165 288	33,83	124 000	26,34	41 288	33,30
740300 – DRAC exo TVA	12 543	2,57	22 778	4,84	-10 235	-44,93
740310 – DRAC TVA 2.10%	6 856	1,40	6 225	1,32	631	10,13
740400 – Subvention Région RA exo TVA	7 000	1,43	7 000	1,49		
740410 – Subvention Région RA TVA 2.10%	15 181	3,11	14 691	3,12	490	3,33
742000 – CNASEA exo TVA	10 485	2,15	4 957	1,05	5 528	111,52
	217 353	44,48	179 651	38,16	37 702	20,99
Reprises et Transferts de charge						
781740 – Repris.s/prov.dépréc. créances	3 000	0,61	3 000	0,64		
791000 – Transfert de charges d'exploitation	979	0,20	938	0,20	41	4,39
	3 979	0,81	3 938	0,84	41	1,05
Cotisations						
Autres produits						
754000 – Dons reçus	58 777	12,03	63 066	13,39	-4 289	-6,80
758000 – Adhésions	2 402	0,49	2 365	0,50	37	1,56
758100 – Produits de gestion diverse	12		1 089	0,23	-1 077	-98,86
758200 – Taxe Apprentissage Récoltée	23 429	4,79	22 821	4,85	607	2,66
	84 620	17,32	89 342	18,97	-4 722	-5,29
Produits d'exploitation	518 434	106,10	501 056	106,42	17 378	3,47
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
604000 – Achats d'études et prestations	24 705	5,06	24 407	5,18	299	1,22
606110 – Fournitures électricité	9 011	1,84	8 435	1,79	576	6,83
606130 – Fournitures fuel	2 215	0,45	2 328	0,49	-113	-4,84
606140 – Fournitures carburant	3 644	0,75	2 543	0,54	1 101	43,32
606300 – Achats de petit équipement	2 508	0,51	6 707	1,42	-4 198	-62,60
606400 – Achats fournitures administratives	1 650	0,34	2 091	0,44	-441	-21,10
606410 – Photocopieur	1 785	0,37	1 239	0,26	546	44,07
606510 – Décors	1 107	0,23	2 379	0,51	-1 273	-53,49
606520 – Costumes	623	0,13	1 686	0,36	-1 063	-63,07

Détail Compte de résultat

	du 01/07/14 au 30/09/15 15 mois	%	du 01/07/13 au 30/06/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606540 – Maquillage	51	0,01	54	0,01	-2	-4,42
606560 – Lampes			106	0,02	-106	-100,00
613200 – Location autres locaux	5 608	1,15	1 396	0,30	4 212	301,72
613210 – Location théâtre et lieu	43 410	8,88	35 478	7,53	7 932	22,36
613250 – Location local décor	6 750	1,38	5 400	1,15	1 350	25,00
613500 – Locations mobilières	520	0,11	383	0,08	137	35,79
613520 – Locations de matériel de transport	5 020	1,03	3 983	0,85	1 036	26,02
615200 – Entretien immobilier	3 194	0,65	521	0,11	2 673	513,33
615530 – Entretien du matériel de bureau	160	0,03	254	0,05	-94	-37,05
615600 – Maintenance	4 578	0,94	4 878	1,04	-300	-6,15
616000 – Primes d'assurance	4 829	0,99	5 420	1,15	-591	-10,90
618100 – Documentation générale	37	0,01	82	0,02	-44	-54,26
622600 – Honoraires autres			-100	-0,02	100	-100,00
622601 – Honoraires comptables	10 925	2,24	9 400	2,00	1 525	16,22
622603 – Honoraires cours	14 561	2,98	9 638	2,05	4 923	51,08
622604 – Honoraires graphistes	3 425	0,70	5 080	1,08	-1 655	-32,58
622700 – Frais d'actes et contentieux	50	0,01	100	0,02	-50	-50,00
623100 – Annonces et insertions	3 667	0,75	5 833	1,24	-2 166	-37,14
623110 – Site internet	208	0,04	5		202	NS
623200 – Frais diffusion	1 195	0,24	1 002	0,21	193	19,26
623600 – Catalogues et imprimés	9 817	2,01	10 797	2,29	-981	-9,08
624100 – Transports sur achats	272	0,06	230	0,05	42	18,32
625100 – Voyages et déplacements	4 232	0,87	3 059	0,65	1 174	38,38
625700 – Missions et Réceptions	7 158	1,46	6 397	1,36	761	11,90
626000 – Frais postaux	11 241	2,30	10 467	2,22	774	7,40
626100 – Frais de télécommunication	3 070	0,63	2 914	0,62	156	5,37
626200 – Internet	283	0,06	501	0,11	-218	-43,54
627000 – Services bancaires	828	0,17	472	0,10	356	75,52
627010 – Services bancaires – frais CB	230	0,05	137	0,03	94	68,44
628110 – Cotisations professionnelles	1 182	0,24	434	0,09	748	172,31
628400 – Frais de recrutement de personnel			390	0,08	-390	-100,00
	193 747	39,65	176 522	37,49	17 225	9,76
Impôts et taxes						
631200 – Taxe d'apprentissage	1 571	0,32	1 577	0,33	-6	-0,40
633300 – Formation continue (organisme)	3 889	0,80	3 601	0,76	288	8,00
635130 – Autres impôts locaux	795	0,16	617	0,13	178	28,85
635200 – TVA non récupérables	3 879	0,79	2 747	0,58	1 132	41,20
635300 – Impôts indirects			184	0,04	-184	-100,00
	10 134	2,07	8 725	1,85	1 408	16,14
Salaires et Traitements						
641000 – Salaires, appointements 2ème sem.	110 926	22,70	84 479	17,94	26 446	31,31
641100 – Salaires appointements 1er sem	113 511	23,23	112 224	23,83	1 287	1,15
641200 – Prov. Congés payés	-995	-0,20	-909	-0,19	-86	9,50
	223 441	45,73	195 794	41,58	27 647	14,12
Charges sociales						
645000 – Charges sociales	90 806	18,58	86 746	18,42	4 059	4,68
645200 – Charges sur prov. congés payés	-245	-0,05	-441	-0,09	196	-44,46
647500 – Médecine du travail et pharmacie	302	0,06	471	0,10	-169	-35,89

Détail Compte de résultat

	du 01/07/14 au 30/09/15 15 mois	%	du 01/07/13 au 30/06/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
647600 – Cartes de transport	405	0,08	255	0,05	150	58,81
647800 – Stages formation perfectionnement	2 081	0,43			2 081	
648010 – CICE	-12 967	-2,65	-8 791	-1,87	-4 176	47,50
	80 382	16,45	78 240	16,62	2 142	2,74
Amortissements et provisions						
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	12 824	2,62	12 423	2,64	401	3,23
681740 – Dot. prov. dépréc. créances clients			8 399	1,78	-8 399	-100,00
	12 824	2,62	20 822	4,42	-7 998	-38,41
Autres charges						
651100 – Redevances pour brevets			675	0,14	-675	-100,00
651600 – Droits d'auteurs Théâtre	6 093	1,25	4 659	0,99	1 434	30,78
651650 – Droits d'auteurs Musique	3 988	0,82			3 988	
654000 – Pertes s/créances irrécouvrables			3 000	0,64	-3 000	-100,00
658000 – Charges diverses gestion courante	30	0,01	293	0,06	-263	-89,82
	10 111	2,07	8 627	1,83	1 485	17,21
Charges d'exploitation	530 639	108,60	488 730	103,80	41 909	8,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	-12 205	-2,50	12 325	2,62	-24 531	-199,03
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
761000 – Produits de participations	196	0,04			196	
768000 – Autres produits financiers			212	0,05	-212	-100,00
	196	0,04	212	0,05	-16	-7,67
Charges financières						
Résultat financier	196	0,04	212	0,05	-16	-7,67
RESULTAT COURANT	-12 010	-2,46	12 537	2,66	-24 547	-195,79
Produits exceptionnels						
775000 – Produits cessions éléments d'actif	367	0,08			367	
777000 – Q/part sub inv bien non renouvelabl			1 059	0,22	-1 059	-100,00
787500 – Repris.s/prov.risques charges excep	8 000	1,64			8 000	
	8 367	1,71	1 059	0,22	7 308	689,93
Charges exceptionnelles						
671000 – Charges exception. s/opérat.gestion	150	0,03			150	
671800 – Autres charges except. de gestion	38	0,01			38	
672000 – Charges sur exercices antérieurs			1 327	0,28	-1 327	-100,00
687500 – Dot. prov. risques et charges excep			8 000	1,70	-8 000	-100,00
	188	0,04	9 327	1,98	-9 140	-97,99
Résultat exceptionnel	8 179	1,67	-8 268	-1,76	16 447	-198,92
Impôts sur les bénéfices						
695000 – Impôts sur les bénéfices			2 173	0,46	-2 173	-100,00
			2 173	0,46	-2 173	-100,00
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	-3 831	-0,78	2 096	0,45	-5 927	-282,76
Contribution volontaires en nature						

Détail Compte de résultat

	du 01/07/14 au 30/09/15 15 mois	%	du 01/07/13 au 30/06/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
Total des charges						

LIASSE FISCALE



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/07/2014	et clos le	30/09/2015	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
ASS THEATRE DE L'IRIS			
SIRET	3 4 1 9 1 5 2 9 6 0 0 0 2 2		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
331 rue Francis de Préssensé			
69100 VILLEURBANNE			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

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

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	Gestion de salles de spectacles	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	---------------------------------	--	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %	0	Bénéfice imposable à 15 %	0	Déficit	16 200
2 Plus-values	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %					
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées art. 238quindecies
		Autres PV imposables à 19 %				

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

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

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

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

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
EURL PHAC 2 rue Stalingrad 69120 VAULX EN VELIN Tel : 0472043699	 Tel :
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :	Identité du déclarant :
N° d'agrément du CGA	Date : 15/01/2016 Lieu : VILLEURBANNE
	Qualité et nom du signataire:Président RIFKISS Serge
	Signature :
Tel :	

Désignation de l'entreprise		ASS THEATRE DE L' IRIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		15			
Adresse de l'entreprise		331 rue Francis de Préssensé 69100 VILLEURBANNE		Durée de l'exercice précédent*		12			
Numéro SIRET*		3 4 1 9 1 5 2 9 6 0 0 0 2 2		Néant <input type="checkbox"/>		*			
				Exercice N clos le,		30/09/2015			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2			
						Net 3			
Capital souscrit non appelé		(I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC			
		Frais de développement *		CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		1 286		AG 1 092 193	
		Fonds commercial (1)		AH		9 146		AI 9 146	
		Autres immobilisations incorporelles		AJ				AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL				AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN				AO	
		Constructions		AP		1 250		AQ 1 250	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		81 579		AS 67 365 14 214	
		Autres immobilisations corporelles		AT		21 597		AU 14 191 7 406	
		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		2 777		BI 2 777			
TOTAL (II)		BJ		117 638		BK 83 899 33 739			
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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX		26 631		BY 5 399 21 232	
		Autres créances (3)		BZ		73 632		CA 73 632	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB				CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD				CE	
Disponibilités		CF		39 098		CG 39 098			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH		16 161		CI 16 161		
	TOTAL (III)		CJ		155 524		CK 5 399 150 125		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
	Écarts de conversion actif* (VI)		CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		273 163		IA 89 298 183 864		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		9 146		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an			
CP				CR					
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations : Non recensée		Stocks : Non recensée		Créances : Non recensée			

Désignation de l'entreprise		ASS THEATRE DE L' IRIS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	81 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> 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="checkbox"/> B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	34 397
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(3 830)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	112 067
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	18 241
	Dettes fiscales et sociales			DY	35 269
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	1 810
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	16 475
TOTAL (IV)			EC	71 796	
Ecart de conversion passif*			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	183 864	
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	71 796	
(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 : ASS THEATRE DE L' IRIS						Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *	
						France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	212 481	FH		FI	212 481		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	212 481	FK		FL	212 481		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	217 352		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	3 979		
	Autres produits (1) (11)					FQ	84 619		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	518 433	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	193 746		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	10 133		
	Salaires et traitements*					FY	223 440		
	Charges sociales (10)					FZ	80 382		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	12 824	
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	10 111			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	530 639		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(12 205)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	195		
	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			
Total des produits financiers (V)						GP	195		
CHARGES FINANCIÈRES	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 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	195		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(12 009)		

Désignation de l'entreprise		ASS THEATRE DE L' IRIS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		366	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		8 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		8 366	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		187	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH		187	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		8 178
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL		526 996
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM		530 826
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN		(3 830)
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de location 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 afférentes 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		979
	(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		10 081
(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			
		Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		187		
		Produits des cessions d'éléments d'actif		366		
		Provisions pour risques et charges		8 000		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise <u>ASS THEATRE DE L' IRIS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	10 034	KE		KF	399	
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	1 250	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	81 579	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	5 563	KW		KX		
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	12 238	LC		LD	8 199	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	100 632	LO		LP	8 199	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	2 777	1U		1V			
TOTAL IV					1Q	2 777	1R		1S			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	113 444	ØH		ØJ	8 598		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	10 433	LW	1X	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		
	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	1 250	MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	81 579	MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM	5 563	MN		MO
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW	4 404	MS	16 034	MT		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	4 404	NG	104 427	NH		NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	2 777	2F		2G
	TOTAL IV					I3		NJ	2 777	NK		2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	4 404	ØK	117 638	ØL		ØM	

Désignation de l'entreprise <u>ASS THEATRE DE L'IRIS</u>	Néant <input type="checkbox"/> *
--	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	810	PF	282	PG		PH	1 092
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV	1 250	PW		PX		PY	1 250
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	58 006	QA	9 359	QB		QC	67 365
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	4 451	QE	1 112	QF		QG	5 563
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	10 961	QM	2 069	QN	4 404	QO	8 627
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	74 669	QV	12 541	QW	4 404	QX	82 807
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	75 479	ØP	12 824	ØQ	4 404	ØR	83 899

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissements	TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. 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	
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation	TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY		Total général non ventilé (NW-NY)			NZ			

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

Désignation de l'entreprise ASS THEATRE DE L'IRISNéant *

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 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 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	E0	8 000	EP	8 000	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	8 000	TV	8 000	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		02	03	04	05		
		9U	9V	9W	9X		
		06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	8 399	6U	3 000	6W	5 399
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	8 399	TY	3 000	UA	5 399
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	16 399	UB	11 000	UD	5 399
Dont dotations et reprises	– d'exploitation		UE	3 000			
	– financières		UG				
	– exceptionnelles		UJ	8 000			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. **10**

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS THEATRE DE L'IRIS				Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	UM	UN						
	Prêts (1) (2)		UP	UR	US						
	Autres immobilisations financières		UT	UV	UW	2 777	2 777				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	5 416	5 416						
	Autres créances clients		UX	21 215	21 215						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée)* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	10 342	10 342					
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	10 112	10 112					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	53 178	53 178					
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	16 161	16 161						
	TOTAUX			VT	119 203	VU	116 425	VV	2 777		
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	18 241	18 241							
Personnel et comptes rattachés		8C	4 264	4 264							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	25 361	25 361							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	4 308	4 308						
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 335	1 335						
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	1 810	1 810							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	16 475	16 475							
TOTAUX			VY	71 796	VZ	71 796					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : <u>ASS THEATRE DE L'IRIS</u>						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <u>30/09/2015</u>		
I. RÉINTÉGRATIONS						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		de son conjoint		moins part déductible*		à réintégrer :	
	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		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF			Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG		
	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		
	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 % (16 % pour les entreprises soumises 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	
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)								XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
						TOTAL I		WR	8 598	
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WS				3 830
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WT				
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)		- imposées au taux de 0 %		- imposées au taux de 19 %		WV	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		- imputées sur les déficits antérieurs				WH	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								WP	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								WW	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A						XB	
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.								I6	
	Majoration d'amortissement*								WZ	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XA	
		Pôle de compétitivité (44 undecies)	L6	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		ZY	
Zone franche urbaine (44 octies, octies A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (44 quaterdecies)	XC		XD		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		XF		
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS				
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé						Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI		
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		déficit (II moins I)				XI		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	XO	
									20 967	
									24 797	
									16 199	
									16 199	

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

Désignation de l'entreprise ASS THEATRE DE L'IRIS		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)		K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	16 199
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	16 199
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	5 674
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓	↓
		ligne WI	ligne WU

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

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

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du code des Transports) (case à cocher)

XU

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

Désignation de l'entreprise <u>ASS THEATRE DE L'IRIS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	32 301	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
						- Autres réserves	ZD						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	2 096		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	34 397		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZG		34 397				
DISTRIBUTIONS (Article 235ter ZCA)													
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV			
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
Exercice N :													
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail		J7				YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	24 705					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		J8	43 930			XQ	61 307					
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	28 961					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		ES	1 181			ST	78 773					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	193 746					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers		ZS				9Z	10 133					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	10 133					
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	7 616					
	- 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	24 762					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2014) *						ØB	195 149					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS						
	- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés : ;						YP	8					
	- Effectif affecté à l'activité artisanale						RL						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK			%			
- Numéro du centre de gestion agréé *		XP											
										- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ							

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS THEATRE DE L' IRIS

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
I. Immobilisations*	1	KONICA MINOLTA photocopieur 25/11/2010	4 404	4 404		
	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 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 16 %	0 %	
I. Immobilisations*	1	366	366				
	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			366				
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-values taxables à 19 % ⑪				(ventilation par taux)			

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS THEATRE DE L'IRIS

Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ② .

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0* bis du CGI) 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 ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % 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 ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i>) du CGI) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant 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

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

Désignation de l'entreprise : ASS THEATRE DE L'IRIS

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* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e 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 : <u>ASS THEATRE DE L'IRIS</u>												Néant <input type="checkbox"/> *			
Exercice ouvert le : <u>01/07/2014</u> et clos le : <u>30/09/2015</u>												Durée en nombre de mois <u>15</u>			
I Production de l'entreprise															
Ventes de marchandises												OA			
Production vendue – Biens												OB			
Production vendue – Services												OC	212 481		
Production stockée												OD			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation												OE			
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial												OF	217 352		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun												OH	84 619		
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée												OI	979		
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	366		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation												XT			
TOTAL 1												OM	515 800		
II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)															
Achats de marchandises (droits de douane compris)												ON			
Variation de stocks (marchandises)												OO			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)												OP			
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)												OQ			
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances												OR	132 439		
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	17 377		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée												OU			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun												OW	10 111		
Abandons de créances à caractère commercial												OX			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante												OY			
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.												OZ			
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois												O9			
TOTAL 2												OJ	159 928		
III Valeur ajoutée produite															
Calcul de la Valeur Ajoutée												TOTAL 1 - TOTAL 2		OG	355 872
IV Contribution sur la valeur ajoutée des entreprises															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur le 1329)												SA	355 872		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n° 1330-CVAE), alors compléter le cadre ci-dessous. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE.															
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE												EV	<input checked="" type="checkbox"/>		
Chiffre d'affaires de référence CVAE												GX	171 062		
Période de référence												GY	0 1 / 0 7 / 2 0 1 4	GZ	3 0 / 0 9 / 2 0 1 5
Date de cessation												HR			
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).															
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.															
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.															

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant *N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/09/2015

N° SIRET 3 4 1 9 1 5 2 9 6 0 0 0 2 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS THEATRE DE L'IRIS

ADRESSE (voie) 331 rue Francis de Préssensé

CODE POSTAL 69100 VILLE VILLEURBANNE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 **I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays **II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

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

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

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

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

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

1	(1)
1	

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/09/2015

N° SIRET 3 4 1 9 1 5 2 9 6 0 0 0 2 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS THEATRE DE L'IRIS

ADRESSE (voie) 331 rue Francis de Préssensé

CODE POSTAL 69100 VILLE VILLEURBANNE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

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

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

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

CALC219BF4

(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

ASS THEATRE DE L'IRIS
331 rue Francis de Préssensé
69100 VILLEURBANNE

Numéro SIRET du principal établissement

34191529600022

Code APE

9004Z

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays

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
b	Dont plus-value nette à court terme
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice

II Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois / 12	47 650
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 dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k		

l **III Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)

m **IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)



**Madame LAPPE Sandra
THEATRE ET CIE DE L'IRIS
331 rue Francis de Préssensé
69100 VILLEURBANNE**

Lyon, le 24 mai 2016
N/Réf : CAC/MY

Madame,

Je vous joins à la présente, trois exemplaires des rapports établis dans le cadre de ma mission de commissariat aux comptes au titre de l'exercice ouvert le 1er juillet 2014 et clos le 30 septembre 2015.

Vous en souhaitant bonne réception, je vous prie d'agréer, Madame, l'expression de mes sentiments les plus distingués.

Catherine GERVASON
Commissaire aux comptes

2 Rue Stalingrad - 69120 VAULX EN VELIN
Tél. : 04 37 45 05 47 - Mob : 0690 41 44 41
E-Mail : catherine.gervason@cabinet-myca.com

EURL au capital de 1000 € - RCS de Pointe à Pitre 49917963800014 - n° de Gestion 2007B685



THEATRE ET COMPAGNIE DE L'IRIS

SIEGE SOCIAL : 331 RUE FRANCIS DE PRESSENSE

69100 VILLEURBANNE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015**

2 Rue Stalingrad - 69120 VAULX EN VELIN

Tél. : 04 37 45 05 47 - Mob : 0690 41 44 41

E-Mail : catherine.gervason@cabinet-myca.com

EURL au capital de 1000 € - RCS de Pointe à Pitre 49917963800014 - n° de Gestion 2007B685

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiés par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **30 septembre 2015** sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'**ASSOCIATION THEATRE ET COMPAGNIE DE L'IRIS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1) 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 vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que, dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans les notes de l'annexe, notamment en ce qui concerne les subventions perçues et nous nous sommes assurés de leur correcte application et de la présentation qui en a été faite.

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.

3) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le bureau du Conseil sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Vaulx en Velin,
Le 24 mai 2016

Le Commissaire aux Comptes
Cabinet CGE
Catherine GERVASON





THEATRE ET COMPAGNIE DE L'IRIS

SIEGE SOCIAL : 331 RUE FRANCIS DE PRESSENSE

69100 VILLEURBANNE

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

Exercice ouvert le 1^{er} juillet 2014 et clos le 30 septembre 2015

2 Rue Stalingrad - 69120 VAULX EN VELIN

Tél. : 04 37 45 05 47 - Mob : 0690 41 44 41

E-Mail : catherine.gervason@cabinet-myca.com

EURL au capital de 1000 € - RCS de Pointe à Pitre 49917963800014 - n° de Gestion 2007B685

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de Commissaires 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 avisés ou que nous aurons 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'ORGANE DELIBERANT

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'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Lyon, le 24 mai 2016

Le Commissaire aux Comptes
Cabinet CGE
Catherine GERVASON



