



COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION THEATRE A CRU

CREATION THEATRALE - SPECTACLE

12 B RUE LOBIN

37013 TOURS CEDEX 1

Exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022** - 12 mois
Exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021** - 12 mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT TOURS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

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

SARL au capital de 28 000 €

28 Rue des Granges Galand 37550 SAINT AVERTIN

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

www.compta.com



SOMMAIRE

ASSOCIATION THEATRE A CRU

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

SOMMAIRE

ASSOCIATION THEATRE A CRU

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

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION THEATRE A CRU** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	180 567 euros
Chiffre d'affaires :	186 327 euros
Résultat net comptable :	3 797 euros

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

Fait à TOURS
Le 09/06/2023

Romain PAQUIER
Expert-comptable
Réseau ComptaCom

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	580	580		17
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.	66 931	60 695	6 236	8 479	
Autres immobilisations corporelles	84 076	66 768	17 308	2 278	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	245		245	238	
TOTAL (I)	151 832	128 043	23 788	11 012	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 983		1 983	15 644
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	47 489		47 489	44 648	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	106 539		106 539	162 212	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	768		768	706
	TOTAL (II)	156 779		156 779	223 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à V)	308 610	128 043	180 567	234 222	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	82 364	81 388	
Excédent ou déficit de l'exercice	3 797	976	
	Total des fonds propres (situation nette)	86 161	82 364
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 693	3 693
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	1 693	3 693
	Total des fonds propres	87 853	86 057
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	43 641	43 641
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	43 641	43 641
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 250	3 250
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 531	20 879
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	27 291	29 694
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	7 000	50 702	
	Total des dettes	49 073	104 524
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	180 567	234 222
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 796,85	976,08
	(1) Dont à moins d'un an	45 823	101 274
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Etats financiers au 31/12/2022

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	73	71
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	186 327	122 499
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	162 606	174 139
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 005	1 000
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16 325	52 496	
Utilisations des fonds dédiés		37 312	
Autres produits	6	4	
	Total des produits d'exploitation	366 342	387 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	108 300	130 761
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 303	4 126
	Salaires et traitements	174 987	156 214
	Charges sociales	69 488	46 223
	Dotation aux amortissements et dépréciations	8 472	7 406
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		43 641
Autres charges	100	366	
	Total des charges d'exploitation	365 649	388 737
	RESULTAT D'EXPLOITATION	693	(1 216)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		693	(1 216)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 104	307
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 104	307
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 104	307
RESULTAT COURANT avant impôts		1 797	(910)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	2 000	1 886
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		2 000	1 886
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 000	1 886
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		369 446	389 713
TOTAL DES CHARGES		365 649	388 737
EXCEDENT ou DEFICIT		3 797	976
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		4 726	1 625
Bénévolat			
TOTAL		4 726	1 625
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		4 726	1 625
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		4 726	1 625

Etats financiers au **31/12/2022**

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET	23 788,41	13,17	11 012,40	4,70	12 776,01	116,01
Concessions brevets et droits similaires			16,92	0,01	(16,92)	-100,00
2050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	580,00	0,32	580,00	0,25		
2805000 AMORT ISS.CONCESSIONS ET DROITS S	(580,00)	-0,32	(563,08)	-0,24	(16,92)	-3,00
Installations techniques, matériel et outillage	6 235,83	3,45	8 479,20	3,62	(2 243,37)	-26,46
2151000 MATERIELS EQUIPEMENTS	14 007,00	7,76	14 007,00	5,98		
2152000 MATERIELS DE SPECTACLE	9 147,47	5,07	6 335,42	2,70	2 812,05	44,39
2155000 MATERIELS SON	37 174,55	20,59	37 174,55	15,87		
2156000 MATERIELS LUMIERE	6 601,76	3,66	6 601,76	2,82		
2815000 AMORT.MAT.EQUIPEMENTS	(14 007,00)	-7,76	(14 007,00)	-5,98		
2815200 AMORT.MAT.SPECTACLES	(6 548,82)	-3,63	(5 793,46)	-2,47	(755,36)	-13,04
2815500 AMORT.MATERIELS SON	(34 150,64)	-18,91	(30 581,63)	-13,06	(3 569,01)	-11,67
2815600 AMORT.MATS VIDEO	(5 988,49)	-3,32	(5 257,44)	-2,24	(731,05)	-13,91
Autres immobilisations corporelles	17 307,56	9,59	2 278,21	0,97	15 029,35	659,70
2181000 INSTAL. AMENAGEMENTS DIVERS	34 037,03	18,85	34 037,03	14,53		
2183000 MAT. DE BUREAU ET INFO	16 549,17	9,17	12 260,40	5,23	4 288,77	34,98
2184000 MATERIELS PHOTOS - VIDEOS	33 489,61	18,55	19 349,61	8,26	14 140,00	73,08
2818100 AMORT.AGENCEMENTS	(34 037,03)	-18,85	(34 037,03)	-14,53		
2818300 AMORT.MAT.BUREAU/INFORMATIQUE	(11 315,60)	-6,27	(9 982,19)	-4,26	(1 333,41)	-13,36
2818400 AMORT.MATERIELS VIDEO	(21 415,62)	-11,86	(19 349,61)	-8,26	(2 066,01)	-10,68
Autres immobilisations financières	245,02	0,14	238,07	0,10	6,95	2,92
2751000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	245,02	0,14	238,07	0,10	6,95	2,92
TOTAL II- Actif circulant NET	156 778,71	86,83	223 209,56	95,30	(66 430,85)	-29,76
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 983,46	1,10	15 643,62	6,68	(13 660,16)	-87,32
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	1 983,46	1,10	15 643,62	6,68	(13 660,16)	-87,32
Autres créances	47 488,95	26,30	44 647,97	19,06	2 840,98	6,36
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	2 137,65	1,18			2 137,65	
4310000 URSSAF_POLE EMPLOI			5 774,59	2,47	(5 774,59)	-100,00
4417000 SUB A REC.REGION CENTRE	16 342,08	9,05	14 825,55	6,33	1 516,53	10,23
4417484 SUB.A REC. DRAC EDUCAT° ARTIST	10 000,00	5,54	10 000,00	4,27		
4456210 TVA SUR IMMOBILISATIONS 20_ DE	713,62	0,40			713,62	
4456600 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	314,01	0,17	611,77	0,26	(297,76)	-48,67
4456700 CREDIT TVA A REPORTER	7 036,00	3,90	11 023,00	4,71	(3 987,00)	-36,17
4458300 REMBOURSEMENT TVA DEMANDE	10 000,00	5,54			10 000,00	
4458600 TVA/FACT.NON PARVENUES	945,59	0,52	2 413,06	1,03	(1 467,47)	-60,81
Disponibilités	106 538,80	59,00	162 212,27	69,26	(55 673,47)	-34,32
5121000 CREDIT MUTUEL	31 635,73	17,52	31 095,19	13,28	540,54	1,74
5122000 CREDIT MUTUEL LIVRET	74 582,66	41,30	130 833,27	55,86	(56 250,61)	-42,99
5310000 CAISSE	320,41	0,18	283,81	0,12	36,60	12,90
Charges constatées d'avance	767,50	0,43	705,70	0,30	61,80	8,76
4860000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	767,50	0,43	705,70	0,30	61,80	8,76
TOTAL DU BILAN ACTIF	180 567,12	100,00	234 221,96	100,00	(53 654,84)	-22,91

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	87 853,37	48,65	86 056,53	36,74	1 796,84	2,09
Total des fonds propres (situation nette)	86 160,75	47,72	82 363,90	35,16	3 796,85	4,61
Report à nouveau	82 363,90	45,61	81 387,82	34,75	976,08	1,20
1100000 REP_ A NOUVEAU CREDITEUR	82 363,90	45,61	81 387,82	34,75	976,08	1,20
Excédent ou déficit de l'exercice	3 796,85	2,10	976,08	0,42	2 820,77	288,99
Total des autres fonds propres	1 692,62	0,94	3 692,63	1,58	(2 000,01)	-54,16
Subventions d'investissement	1 692,62	0,94	3 692,63	1,58	(2 000,01)	-54,16
1310000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 000,00	3,32	6 000,00	2,56		
1390000 SUBVENTIONS D'INVESTISMT INSCRITE	(4 307,38)	-2,39	(2 307,37)	-0,99	(2 000,01)	-86,68
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés	43 641,00	24,17	43 641,00	18,63		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	43 641,00	24,17	43 641,00	18,63		
1940000 FONDS DEDIES	43 641,00	24,17	43 641,00	18,63		
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	49 072,75	27,18	104 524,43	44,63	(55 451,68)	-53,05
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 250,00	1,80	3 250,00	1,39		
4191000 CLIENTS_ AVANCES ET ACOMPTE	3 250,00	1,80	3 250,00	1,39		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 531,47	6,39	20 878,90	8,91	(9 347,43)	-44,77
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	5 857,91	3,24	6 400,55	2,73	(542,64)	-8,48
4081000 FOURN_ FACT_ NON PARVENUES	5 673,56	3,14	14 478,35	6,18	(8 804,79)	-60,81
Dettes fiscales et sociales	27 291,28	15,11	29 693,72	12,68	(2 402,44)	-8,09
4210000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNE	10 622,17	5,88	15 464,38	6,60	(4 842,21)	-31,31
4282000 DETTES PRO_ CONGES A PAYE	3 227,00	1,79	2 072,00	0,88	1 155,00	55,74
4310000 URSSAF_ POLE EMPLOI	5 186,03	2,87			5 186,03	
4311000 URSSAF DA	125,01	0,07	125,01	0,05		
4373000 CAISSE DE RETRAITE _AUDIENS_	3 206,80	1,78	4 382,24	1,87	(1 175,44)	-26,82
4374100 POLE EMPLOI SERVICES	1 111,33	0,62	274,40	0,12	836,93	305,00
4375000 AFDAS FORMATION CONTINUE+T APP	560,77	0,31	3 827,59	1,63	(3 266,82)	-85,35
4377000 FNAS	675,62	0,37	605,00	0,26	70,62	11,67
4377100 FCAP	231,44	0,13	217,90	0,09	13,54	6,21
4378100 MAISON DES ARTISTES	270,05	0,15	270,05	0,12		
4379000 MEDECINE DU TRAVAIL _CMB_	363,04	0,20	371,02	0,16	(7,98)	-2,15
4382000 CHARG_ SOC_ CONGES A PAYER	1 155,00	0,64	816,00	0,35	339,00	41,54
4421000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	352,02	0,19	454,00	0,19	(101,98)	-22,46
4457111 TVA COLLECTEE 5.5 %			208,28	0,09	(208,28)	-100,00
4457114 TVA COLLECTEE 20_ ENCAISSEMENT	148,00	0,08			148,00	
4457115 TVA COLLECTEE 5_5_ ENCAISEMEN	57,00	0,03	605,85	0,26	(548,85)	-90,59
Produits constatés d'avance	7 000,00	3,88	50 701,81	21,65	(43 701,81)	-86,19
4870000 PRODUITS CONST ATES D AVANCE	7 000,00	3,88	50 701,81	21,65	(43 701,81)	-86,19
Total du passif	180 567,12	100,00	234 221,96	100,00	(53 654,84)	-22,91

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	366 342,34	100,00	387 520,18	100,00	(21 177,84)	-5,46
Cotisations	73,00	0,02	71,00	0,02	2,00	2,82
7561000 ADHESIONS SANS CONTREPARTIE	73,00	0,02	71,00	0,02	2,00	2,82
Ventes de biens et services	186 327,48	50,86	122 498,55	31,61	63 828,93	52,11
Ventes de prestations de service	186 327,48	50,86	122 498,55	31,61	63 828,93	52,11
7061100 PRESTATIONS 2.10 %			2 390,79	0,62	(2 390,79)	-100,00
7061200 PRESTATIONS 5.5 %	90 255,00	24,64	98 117,80	25,32	(7 862,80)	-8,01
7061210 COPRODUCTIONS 5.5 %	66 733,88	18,22			66 733,88	
7061230 PRESTA 20%	5 260,00	1,44	1 220,00	0,31	4 040,00	331,15
7085000 TRAN_PERDIEM_HEB EQUIPES 20_			471,80	0,12	(471,80)	-100,00
7085100 TRAN_PERDIEM_HEB EQUIPE 5_5_	278,00	0,08			278,00	
7085120 TRANSPORT 5.5 % EQUIPES	5 981,70	1,63	6 409,90	1,65	(428,20)	-6,68
7085121 TRANSPORT 5.5 % DECORS	6 793,00	1,85	7 339,00	1,89	(546,00)	-7,44
7085150 TRANSPORTS 20 % EQUIPES	982,00	0,27	487,74	0,13	494,26	101,34
7085200 TRAN_PERDIEM_HEB EQUIPE EXO			134,50	0,03	(134,50)	-100,00
7085220 FRAIS REPAS 5.5 %	9 225,90	2,52	5 927,02	1,53	3 298,88	55,66
7085221 FRAIS REPAS EQUIPE 20_	818,00	0,22			818,00	
Produits de tiers financeurs	163 611,08	44,66	175 138,55	45,19	(11 527,47)	-6,58
Concours publics et subventions d'exploitation	162 606,08	44,39	174 138,55	44,94	(11 532,47)	-6,62
7410000 DRAC CONVENTIONNEMENT	60 000,00	16,38	60 000,00	15,48		
7430000 REGION CONVENTIONNEMENT	45 000,00	12,28	45 000,00	11,61		
7433000 REGION CAP ASSO	7 966,00	2,17			7 966,00	
7450000 VILLE DE TOURS	24 000,00	6,55	24 000,00	6,19		
7460000 CONSEIL DEPARTEMENT 37	3 000,00	0,82			3 000,00	
7484000 DRAC EDUCATION ARTISTIQUE	10 000,00	2,73	10 000,00	2,58		
7485000 FONPEPS	3 551,08	0,97	5 375,55	1,39	(1 824,47)	-33,94
7486000 FONDS DE SOLIDARITE	9 089,00	2,48	29 763,00	7,68	(20 674,00)	-69,46
Ressources générosité du public - Dons manuels	1 005,00	0,27	1 000,00	0,26	5,00	0,50
7541100 DONS	1 005,00	0,27	1 000,00	0,26	5,00	0,50
Autres produits d'exploitation	16 330,78	4,46	89 812,08	23,18	(73 481,30)	-81,82
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	16 325,00	4,46	52 496,39	13,55	(36 171,39)	-68,90
7910000 TRANSFERTS CHARGES D EXPLOITAT	16 325,00	4,46	49 909,00	12,88	(33 584,00)	-67,29
7911000 TRANSFERT DE CHARGES AVEC TVA 5.			2 587,39	0,67	(2 587,39)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés			37 311,50	9,63	(37 311,50)	-100,00
7894000 REPRISE FONDS DEDES			37 311,50	9,63	(37 311,50)	-100,00
Autres produits	5,78		4,19		1,59	37,95
7580000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	5,78		4,19		1,59	37,95
Total des charges d'exploitation	365 649,46	99,81	388 736,54	100,31	(23 087,08)	-5,94
Autres achats et charges externes	108 299,51	29,56	130 760,91	33,74	(22 461,40)	-17,18
6048000 PRESTATIONS ARTISTIQUES			(367,98)	-0,09	367,98	100,00
6061000 ELECTRICITE_GAZ	202,73	0,06	193,92	0,05	8,81	4,54
6061100 CARBURANT	2 981,53	0,81	2 957,44	0,76	24,09	0,81
6063000 FRAIS DE REGIS	268,11	0,07	1 576,99	0,41	(1 308,88)	-83,00
6063100 PETIT EQUIPEMENT SON	1 944,83	0,53	973,03	0,25	971,80	99,87
6063200 PETIT EQUIPEMENT VIDEO	686,59	0,19	671,04	0,17	15,55	2,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
6063300	PETIT EQUIPEMENT LUMIERE	1 483,24	0,40	90,05	0,02	1 393,19	N/S
6063500	PETIT EQUIPEMENT DIVERS	2 051,63	0,56	491,49	0,13	1 560,14	317,43
6064000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	696,19	0,19	443,85	0,11	252,34	56,85
6065100	DECORS MEUBLES ACCESSOIRES	4 163,10	1,14	1 192,19	0,31	2 970,91	249,20
6065200	COSTUMES CHAUSSURES	79,80	0,02	635,29	0,16	(555,49)	-87,44
6132000	LOCATION LOCAUX TOURS	6 414,64	1,75	6 417,13	1,66	(2,49)	-0,04
6132010	LOCATION LOCAUX STOCKAGE	1 457,05	0,40	1 416,07	0,37	40,98	2,89
6132100	LOCATION IMMOBILIERE DIVERS			15 044,17	3,88	(15 044,17)	-100,00
6135100	LOCATION MATERIEL TECHNIQUE	388,50	0,11			388,50	
6135500	LOCATION VEHICULE EQUIPE	213,69	0,06	1 403,12	0,36	(1 189,43)	-84,77
6135510	LOCATION VEHICULE DECORS	5 012,04	1,37	5 628,26	1,45	(616,22)	-10,95
6140000	CHARGES LOCATIVES	2 235,38	0,61	1 729,80	0,45	505,58	29,23
6155000	ENTRETIEN LOCAUX, VEHICULES	484,00	0,13	1 163,71	0,30	(679,71)	-58,41
6156000	MAINTENANCE ET ASSISTANCE	1 088,70	0,30	906,40	0,23	182,30	20,11
6160000	PRIMES D ASSURANCE	798,73	0,22	798,72	0,21	0,01	
6183000	DOCUMENTATION	33,53	0,01			33,53	
6221000	HONORAIRES COMPTABLES/ CAC	6 969,75	1,90	7 789,50	2,01	(819,75)	-10,52
6222000	HONORAIRES DIVERS	16 637,80	4,54	26 596,00	6,86	(9 958,20)	-37,44
6223000	HONORAIRES ARTISTES	750,00	0,20	150,00	0,04	600,00	400,00
6232000	COMMUNICATION	164,26	0,04	586,37	0,15	(422,11)	-71,99
6236000	TRAVAUX IMPRIMERIE _ IMPRESSIO	172,50	0,05	1 093,09	0,28	(920,59)	-84,22
6251000	DEPLACEMENT EQUIPE	17 433,83	4,76	12 366,93	3,19	5 066,90	40,97
6251100	DEPLACEMENT DECORS	1 463,99	0,40	1 882,14	0,49	(418,15)	-22,22
6251200	REPAS EQUIPE	23 503,45	6,42	18 528,31	4,78	4 975,14	26,85
6251300	HEBERGEMENT	6 635,99	1,81	15 522,79	4,01	(8 886,80)	-57,25
6257000	RECEPTIONS	159,76	0,04	442,99	0,11	(283,23)	-63,94
6261000	FRAIS POST AUX	120,35	0,03	721,62	0,19	(601,27)	-83,32
6262000	TELEPHONE _ INTERNET	1 319,51	0,36	1 272,87	0,33	46,64	3,66
6270000	SERVICES BANCAIRES	284,31	0,08	313,61	0,08	(29,30)	-9,34
6281000	COTISATIONS			130,00	0,03	(130,00)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		4 303,10	1,17	4 125,63	1,06	177,47	4,30
6333000	FORMATION CONTINUE _AFDAS_	3 215,46	0,88	2 992,19	0,77	223,27	7,46
6335000	TAXE APPRENTISSAGE	1 087,64	0,30	1 133,44	0,29	(45,80)	-4,04
Salaires et traitements		174 987,26	47,77	156 213,78	40,31	18 773,48	12,02
6411100	SALAIRES DIRECTION ARTISTIQUE	19 700,00	5,38	19 900,00	5,14	(200,00)	-1,01
6411200	SALAIRES PERMANENTS	50 884,00	13,89	34 303,13	8,85	16 580,87	48,34
6411300	SALAIRES TECHNICIENS	58 037,00	15,84	53 506,00	13,81	4 531,00	8,47
6411400	SALAIRES ARTISTES	32 818,00	8,96	30 845,50	7,96	1 972,50	6,39
6411500	SALAIRES PRODUCTION	6 515,00	1,78	13 082,00	3,38	(6 567,00)	-50,20
6411600	SALAIRES CDD _INTERVENANTS_	5 878,26	1,60	4 221,50	1,09	1 656,76	39,25
6412000	CONGES PAYES	1 155,00	0,32	355,65	0,09	799,35	224,76
Charges sociales		69 487,52	18,97	46 222,75	11,93	23 264,77	50,33
6451000	URSSAF	29 169,83	7,96	30 920,41	7,98	(1 750,58)	-5,66
6453000	COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	10 858,29	2,96	9 875,54	2,55	982,75	9,95
6454000	POLE EMPLOI	1 080,02	0,29	1 345,92	0,35	(265,90)	-19,76
6454100	POLE EMPLOI SPECTACLE	11 158,44	3,05	11 321,34	2,92	(162,90)	-1,44
6455000	CONGES SPECTACLES	17 844,66	4,87	17 973,46	4,64	(128,80)	-0,72
6458000	CHARGES SUR CONGES PAYES	339,00	0,09	146,62	0,04	192,38	131,21
6458200	FNAS _FCAP	2 957,35	0,81	2 650,07	0,68	307,28	11,60
6459000	AIDE COVID 19 CHARGES SOCIALES	(4 700,09)	-1,28	(29 153,58)	-7,52	24 453,49	83,88
6475000	MEDECINE DU TRAVAIL _CMB_	780,02	0,21	497,49	0,13	282,53	56,79
6480000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			645,48	0,17	(645,48)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		8 471,76	2,31	7 406,09	1,91	1 065,67	14,39
6811100	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMOB	16,92		290,00	0,07	(273,08)	-94,17
6811200	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8 454,84	2,31	7 116,09	1,84	1 338,75	18,81

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Reports en fonds dédiés			43 641,00	<i>11,26</i>	(43 641,00)	<i>-100,00</i>
6894000 ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESS			43 641,00	<i>11,26</i>	(43 641,00)	<i>-100,00</i>
Autres charges	100,31	<i>0,03</i>	366,38	<i>0,09</i>	(266,07)	<i>-72,62</i>
6516000 DROITS D AUTEUR	8,00		354,80	<i>0,09</i>	(346,80)	<i>-97,75</i>
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	92,31	<i>0,03</i>	11,58		80,73	<i>697,15</i>
Résultat d'exploitation	692,88	<i>0,19</i>	(1 216,36)	<i>-0,31</i>	1 909,24	<i>156,96</i>
Total des produits financiers	1 103,96	<i>0,30</i>	306,70	<i>0,08</i>	797,26	<i>259,95</i>
Autres intérêts et produits assimilés	1 103,96	<i>0,30</i>	306,70	<i>0,08</i>	797,26	<i>259,95</i>
7630000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 103,96	<i>0,30</i>	306,70	<i>0,08</i>	797,26	<i>259,95</i>
Total des charges financières						
Résultat financier	1 103,96	<i>0,30</i>	306,70	<i>0,08</i>	797,26	<i>259,95</i>
Résultat courant avant impôts	1 796,84	<i>0,49</i>	(909,66)	<i>-0,23</i>	2 706,50	<i>297,53</i>
Total des produits exceptionnels	2 000,01	<i>0,55</i>	1 885,74	<i>0,49</i>	114,27	<i>6,06</i>
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000,01	<i>0,55</i>	1 885,74	<i>0,49</i>	114,27	<i>6,06</i>
7770000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	2 000,01	<i>0,55</i>	1 885,74	<i>0,49</i>	114,27	<i>6,06</i>
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 000,01	<i>0,55</i>	1 885,74	<i>0,49</i>	114,27	<i>6,06</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	3 796,85	<i>1,04</i>	976,08	<i>0,25</i>	2 820,77	<i>288,99</i>
Contributions volontaires en nature	4 726,00	<i>1,29</i>	1 625,00	<i>0,42</i>	3 101,00	<i>190,83</i>
Prestations en nature	4 726,00	<i>1,29</i>	1 625,00	<i>0,42</i>	3 101,00	<i>190,83</i>
8711000 CONTRIB.VOLONT.LOCAL TOURS	4 726,00	<i>1,29</i>	1 625,00	<i>0,42</i>	3 101,00	<i>190,83</i>
Charges des contributions volontaires en nature	4 726,00	<i>1,29</i>	1 625,00	<i>0,42</i>	3 101,00	<i>190,83</i>
Mise à disposition gratuite biens	4 726,00	<i>1,29</i>	1 625,00	<i>0,42</i>	3 101,00	<i>190,83</i>
8611000 M.A.D.GRATUITE LOCAL TOURS	4 726,00	<i>1,29</i>	1 625,00	<i>0,42</i>	3 101,00	<i>190,83</i>

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL DE L'ENTITE

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

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de **180 567 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 369 446 euros** et un total **charges de 365 649 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 3 797 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Nous avons enregistré dans l'exercice 2022 des aides covid 19 dont l'association a pu bénéficier provenant de différents organismes pour un montant total de 13 789€ soit:

- Aide Coûts Fixes (DGFIP) pour 9 089€
- Urssaf - aide au paiement des cotisations 4 700€

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

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

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

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

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

Matériels équipements : 4 à 5 ans

Matériels de spectacle : 2 à 3 ans

Matériels son : 3 à 5 ans

Matériels lumière : 3 à 5 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 10 ans

Matériels de bureau et informatiques : 3 ans

Matériels photos, vidéos : 2 à 3 ans

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

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

Une quote part de la subvention d'investissement a été virée au compte de résultat pour un montant de 2 000.01€ cette année.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	81 388	976			82 364
Excédent ou déficit de l'exercice	976	(976)	3 797		3 797
Situation nette	82 364		3 797		86 161
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	3 693			2 000	1 693
Provisions réglementées					
TOTAL	86 057		3 797	2 000	87 853

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
DRAC - Résidence de création Vu d'ici	21 821					21 821	
REGION - Résidence de création Vu d'i	21 821					21 821	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	43 641					43 641	

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2021	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2022
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	6 000			6 000
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	6 000			6 000
Quotes-parts virées au compte de résultat	2 307	2 000		4 307

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	580					580
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	580					580
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	64 119		2 812			66 931
Instal., agencement, aménagement divers	34 037					34 037
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 610		18 429			50 039
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	129 766		21 241			151 007
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	238		7			245
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	238		7			245
TOTAL	130 584		21 248			151 832

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	563	17		580
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	563	17		580
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	55 640	5 055		60 695
Autres instal., agencement, aménagement divers	34 037			34 037
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	29 332	3 399		32 731
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	119 008	8 455		127 463
TOTAL	119 571	8 472		128 043

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	245		245
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 983	1 983	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 009	19 009	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	26 342	26 342	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 138	2 138	
Charges constatées d'avance	768	768		
TOTAL DES CREANCES		50 485	50 240	245
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 531	11 531		
	Personnel et comptes rattachés	13 849	13 849		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 885	12 885		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	205	205		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	352	352		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	7 000	7 000			
TOTAL DES DETTES		45 823	45 823		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		768	768
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			768

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION SUBVENTION DRAC EDUCATION ARTISTIQUE		7 000	7 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			7 000

--

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature		
Prestations en nature VILLE DE TOURS - APPARTEMENT POUR RESIDENCES D'ARTISTE 68 NUITEES X 69.50 €	4 726	1 625
Bénévolat	4 726	1 625
Total	4 726	1 625

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens VILLE DE TOURS - APPARTEMENT POUR RESIDENCES D'ARTISTE 68 NUITEES X 69.50 €	4 726	1 625
Prestations	4 726	1 625
Personnel bénévole		
Total	4 726	1 625

Etats financiers au **31/12/2022**

LIASSE FISCALE

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012022** et clos le **31122022** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service ou doit être déposée cette déclaration :
SIE DE TOURS SUD EST
40 RUE EDOUARD VAILLANT
37060 TOURS CEDEX 9
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
Identification du destinataire
ASSOCIATION THEATRE A CRU
12 B RUE LOBIN
37013 TOURS CEDEX 1
651 Insp. IFU 311861 N° dossier 42454137300025 N° Siret

B ACTIVITÉ
Activités exercées (souligner l'activité principale) :
CREATION THEATRALE - SPECTACLE
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

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

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal
Bénéfice imposable au taux normal : 0
Bénéfice imposable au taux de 15 %
Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values
Plus-values à long terme imposables au taux de 15%
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%
Autres plus-values imposables au taux de 19%
Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%
Plus-values exonérées art.238 quindecies

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

(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2
Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies
Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%
Sociétés d'investissements immobiliers cotées

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

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

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

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

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

- 1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinques C-I-1 du CGI)
- 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
- 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinques C-I-2)
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé **EBP**

ECF Désignation du prestataire

OGA/OMGA Viseur conventionné
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable :
I
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

COMPTA EXPERT TOURS 28 Rue des Granges Galand 02.47.05.60.15
Immeuble Crea Plus 37550 SAINT AVERTIN

A **ST AVERTIN** le **11052023** Signature et qualité du déclarant **PIERRE LEVEVRE** **PRESIDENT**

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

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

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

ASSOCIATION THEATRE A CRU
31122022

K | DIVERS

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

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

L | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

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

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

M | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON

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

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

Taux réduit d'IS

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

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

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	3 797
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	3 797
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 12 B RUE LOBIN		37013 TOURS CEDEX 1						
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * 4 2 4 5 4 1 3 7 3 0 0 0 2 5								
		Exercice N, clos le, 31122022						
		N-1 31122021						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	580	580	17	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	66 931	60 695	6 236	8 479
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	84 076	66 768	17 308	2 278
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	245		245	238	
TOTAL (II)		BJ	BK	151 832	128 043	23 788	11 012	
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				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 983		1 983	15 644
		Autres créances (3)	BZ	CA	47 489		47 489	44 648
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	106 539		106 539	162 212	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	768		768	706	
	TOTAL (III)	CJ	CK	156 779		156 779	223 210	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	308 610	128 043	180 567	234 222	
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH	82 364		81 388
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 797		976
	Subventions d'investissement	DJ	1 693		3 693
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	87 853		86 057
	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="text" value="EI"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	3 250		3 250
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	11 531		20 879
	Dettes fiscales et sociales	DY	27 291		29 694
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB	50 641		94 343
	TOTAL (IV)	EC	92 714		148 165
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	180 567		234 222
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	89 464		144 915	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	186 327	FH		FI	186 327	122 499	
		FJ	186 327	FK		FL	186 327	122 499	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	162 606	174 139	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	16 325	52 496	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 084	38 387	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	366 342	387 520	
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	108 300	130 761	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 303	4 126	
	Salaires et traitements *					FY	174 987	156 214	
	Charges sociales (10)					FZ	69 488	46 223	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	8 472	7 406
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	100	44 007	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	365 649	388 737
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	693	(1 216)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 104	307	
	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	1 104	307
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 104	307	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 797	(910)	

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 000
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	369 446
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	365 649
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	3 797
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 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	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	16 325
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	8	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	A9		
dont cotisations facultatives Madelin A7	A8		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
QUOTE PART SUBVENTION INVESTISSEMENT		2 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

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

Néant *

(Ne pas reporter, le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	580	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		KS	64 119	KT		KU	2 812		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	34 037	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	31 610	LC		LD	18 429		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	129 766	LO		LP	21 241			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
Autres participations				8U		8V		8W					
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières				1T	238	1U		1V	7				
TOTAL IV				LQ	238	LR		LS	7				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	130 584	ØH		ØJ	21 248				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						1		2		3		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				IO		LV		LW	580	1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	66 931	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	34 037	MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	50 039	MU			
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF			
TOTAL III				IY		NG		NH	151 007	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	245	2G		
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	245	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		ØL	151 832	ØM			

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU							Néant <input type="checkbox"/> *											
CADRE A									SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN									
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ									
Autres immobilisations incorporelles			PE	563	PF	17	PG		PH	580								
TOTAL I			RK	563	RM	17	RN		RO	580								
Terrains			PI		PJ		PK		PL									
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ									
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU									
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY									
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	55 640	QA	5 055	QB		QC	60 695								
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	34 037	QE		QF		QG	34 037								
	corporelles	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK								
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	29 332	QM	3 399	QN		QO	32 731									
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT										
TOTAL II			QU	119 008	QV	8 455	QW		QX	127 463								
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	119 571	ØP	8 472	ØQ		ØR	128 043								
CADRE B									VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6					
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV					
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1					
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD					
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8					
Constructions	Sur sol propre		Q9		R1		R2		R4		R5		R6					
	Sur sol d'autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S4					
	Inst. gales, agenc et am des const.		S5		S6		S7		S8		S9		T1					
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9					
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers		U1		U2		U3		U4		U5		U6					
	Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4					
	Mat. bureau et informatique, mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2					
	Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9					
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8					
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL						NM						NO					
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV					
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						NY						NZ					
CADRE C									MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *									
			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice						
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9			Z8						
Primes de remboursement des obligations									SP			SR						

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	<ul style="list-style-type: none"> - 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	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	245	UV		UW	245	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX	1 983		1 983			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	19 009		19 009		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP	26 342		26 342		
	Groupe et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	2 138		2 138			
	Charges constatées d'avance	VS	768		768			
	TOTAUX		VT	50 485	VU	50 240	VV	245
RENOVOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD						
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE						
		VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d' 1 an à l'origine	VH						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	11 531		11 531			
Personnel et comptes rattachés		8C	13 849		13 849			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	12 885		12 885			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	205		205			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	352		352			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2						
Produits constatés d'avance		8L	50 641		50 641			
TOTAUX		VY	89 464	VZ	89 464			
RENOVOIS	(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						

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU						Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N, clos le : 31122022		
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 3 797	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)			XX	XW	
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*							XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)							I7	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7	
	RÉGIMES D'IMPÔTS NON PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes a long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			WN		
Écart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ	
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3		
						TOTAL I	WR 3 797		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)							WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							WV	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							WH	
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							WP	
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)							WW	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							XB	
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .							I6	
	Majoration d'amortissement *							WZ	
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *		Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	XA
			Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies)	QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
			Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB	
			Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5			
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dé gagée par le report en arrière de déficit		ZI
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC	Dt déd. exc. (art 39 decies D)	YD	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL			
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II		XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					{ bénéfice (I moins II)		XI	3 797	
					{ déficit (II moins I)				
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 3 797	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	0	XO 0	

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

2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalis ation	

2058A - Déductions diverses au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalis ation	

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	95 040
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	3 797
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	91 243
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	91 243
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	4 382
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
(à détailler sur feuillet séparé)		
	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y
	8Z	9A
	9B	9C
Provisions pour dépréciation *	9D	9E
	9F	9G
	9H	9J
Charges à payer	9K	9L
	9M	9N
	9P	9R
	9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO
	↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	81 388	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	976		Dividendes		ZD				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE					
					Report à nouveau	ZF					
	TOTAL I	ØF	82 364			Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG			82 364	
										TOTAL II	82 364
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT				(368)		
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété	J8	13 486		XQ	15 721			31 639		
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	24 358			34 536		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	68 221			64 955		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	108 300			130 761		
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	4 303			4 126		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	4 303			4 126		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	9 326			9 119		
	- 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	12 470			13 981		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2022) *				ØB	173 832					
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%		
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP									
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0								ZR		
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG			
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								RH			
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	⑨		
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑩
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	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)							

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

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

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

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

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❸ *.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) ❹ *.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION THEATRE A CRU		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		4
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		186 327
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		10 325
	TOTAL 1	OX	196 652
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		1 084
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		162 606
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	TOTAL 2	OM	163 690
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		14 558
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		80 256
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		100
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
	TOTAL 3	OJ	94 914
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	265 428
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	265 428
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		196 652
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY		GZ
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		