



ASSOCIATION THEATRE DURANCE

LES LAUZIERES

04160 CHATEAU ARNOUX ST AUBAN

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

ASSOCIATION THEATRE DURANCE

LES LAUZIERES

04160 CHATEAU ARNOUX ST AUBAN

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

COMPTES ANNUELS

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

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065
- Liasses 2050 à 2059-D

DOSSIER DE GESTION

- Soldes intermédiaires de gestion
- Détail Soldes intermédiaires de gestion

AUTRES ETATS

- Etat des Immobilisations

ALLIANCE EXPERTISES ALPES

56 BD GASSENDI
IMMEUBLE LE GASSENDI
04000 DIGNE LES BAINS
0492621151

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

Application agréée E-legalite.com

ASSOCIATION THEATRE DURANCE

LES LAUZIERES

04160 CHATEAU ARNOUX ST AUBAN

COMPTES ANNUELS

ALLIANCE EXPERTISES ALPES

56 BD GASSENDI

IMMEUBLE LE GASSENDI

04000 DIGNE LES BAINS

0492621151

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

Application agréée E-legalite.com

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 759	15 759				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	16 160		16 160		16 160	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	80 327	7 661	72 666	638	72 028	NS
	Autres immobilisations corporelles	61 565	43 527	18 037	25 496	7 459-	29.26-
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	237		237	237			
Prêts							
Autres immobilisations financières	103		103		103		
Total II	174 151	66 948	107 203	26 371	80 832	306.51	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	7 405		7 405	8 552	1 147-	13.41-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	343		343		343	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	129 217		129 217	120 000	9 217	7.68
	Autres créances	47 401		47 401	62 370	14 970-	24.00-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	171 589		171 589	199 260	27 671-	13.89-	
Charges constatées d'avance (3)	23 305		23 305	9 803	13 502	137.74	
Total III	379 258		379 258	399 985	20 727-	5.18-	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	553 409	66 948	486 462	426 357	60 105	14.10	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ALLIANCE EXPERTISES ALPES Application agréée E-legalite.com

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	43 633-	43 714-	81	0.18
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	25 703	81	25 622	NS
Subventions d'investissement	70 231	3 379	66 852	NS	
Provisions réglementées	95 769	84 118	11 651	13.85	
Total I	148 069	43 864	104 206	237.57	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	40 587	116 725	76 138-	65.23-
	Total III	40 587	116 725	76 138-	65.23-
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	2 353	168	2 185	NS
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 342	19 753	7 589	38.42
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 129	119 719	28 410	23.73	
Dettes fiscales et sociales	108 239	79 291	28 948	36.51	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	8 578	46 837	38 259-	81.68-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	3 164		3 164	
	Total IV	297 805	265 768	32 037	12.05
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		486 462	426 357	60 105	14.10

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

297 805

265 768

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	4 932		4 932		4 932	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	32 713		32 713	38 894	6 182-	15. 89-
Chiffre d'affaires NET	37 645		37 645	38 894	1 249-	3. 21-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 189 574	1 160 631	28 943	2. 49
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			161 167	10 203	150 964	NS
Autres produits			2 910	2 713	197	7. 27
Total des Produits d'exploitation (I)			1 391 297	1 212 442	178 855	14. 75
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			2 529		2 529	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 147	145-	1 292	891. 16
Autres achats et charges externes *			757 006	581 892	175 114	30. 09
Impôts, taxes et versements assimilés			9 781	6 959	2 821	40. 54
Salaires et traitements			381 703	325 189	56 515	17. 38
Charges sociales			126 056	108 000	18 056	16. 72
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 942	8 864	2 078	23. 44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			69 470	173 843	104 373-	60. 04-
Autres charges			12 589	10 649	1 940	18. 22
Total des Charges d'exploitation (II)			1 371 223	1 215 251	155 972	12. 83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			20 074	2 809-	22 883	814. 56
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 075

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	406	487	81-	16. 70-
Total V	406	487	81-	16. 70-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		10	10-	100. 00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		10	10-	100. 00-
2. Résultat financier (V-VI)	406	477	71-	14. 90-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	20 479	2 333-	22 812	977. 99
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 075	1 684	391	23. 23
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 148	1 860	1 288	69. 24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	5 224	3 544	1 679	47. 38
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 131	1 131-	100. 00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 131	1 131-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 224	2 413	2 810	116. 45
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 396 926	1 216 473	180 453	14. 83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 371 223	1 216 393	154 831	12. 73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	25 703	81	25 622	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Tableau de variation des fonds propres-générosité du public	X
Tableau de variation des fonds dédiés	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La saison 2020/2021 a été marquée, comme l'année précédente par la pandémie mondiale, qui a continué à sevir sur tout notre territoire.

Cette année encore, de nombreuses dates de spectacles ont été soit ,annulées, soit reportées sur la saison suivante.

Toutefois, certains spectacles de la saison précédente ont pus être programmé sur la saison.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ALLIANCE EXPERTISES ALPES Application agréée E-legalite.com

21_RP-004-200067437-20221006-41_06102022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	15 759		16 160
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 396		73 931
Installations générales agencements aménagements divers	42 978		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 219		1 580
TOTAL	72 594		75 511
Autres titres immobilisés	237		
Prêts, autres immobilisations financières			103
TOTAL	237		103
TOTAL GENERAL	88 590		91 774

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			31 919	31 919
TOTAL			31 919	31 919
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			80 327	80 327
Installations générales agencements aménagements divers		2 960	40 018	40 018
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 253	21 546	21 546
TOTAL		6 213	141 891	141 891
Autres titres immobilisés			237	237
Prêts, autres immobilisations financières			103	103
TOTAL			341	341
TOTAL GENERAL		6 213	174 151	174 151

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	15 759			15 759
TOTAL	15 759			15 759
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 758	1 903		7 661
Installations générales agencements aménagements divers	25 425	4 769	2 960	27 234
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 277	4 270	3 253	16 293
TOTAL	46 460	10 942	6 213	51 189
TOTAL GENERAL	62 219	10 942	6 213	66 948

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 903				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 769				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 270				
TOTAL	10 942				
TOTAL GENERAL	10 942				

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	43 714-		43 714		43 633-
Excédent ou déficit de l'exercice	81		25 622		25 703
Situation nette	43 633-		25 784	81	17 930-
Subventions d'investissement	3 379		87 621	20 769	70 231
Provisions réglementées	84 118		59 608	47 957	95 769
TOTAL I	43 864		216 565	68 726	148 069

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Réserves	43 714-			43 633		43 552		43 633-
Excédent ou déficit de l'exercice	81			25 622				25 703
Subventions d'investissement	3 379			87 621		20 769		70 231
Provisions réglementées	84 118			59 608		47 957		95 769
TOTAL	43 864			216 484		112 279		148 069

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

Application agréée E-legalite.com

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Contributions financières d'autres organismes	84 118		47 957		59 608	95 769	95 769
FONDS DEDIES	84 118		47 957		59 608	95 769	95 769
TOTAL	84 118		47 957		59 608	95 769	95 769

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

Application agréée E-legalite.com

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	84 118	59 608	47 957		95 769
TOTAL	84 118	59 608	47 957		95 769

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	30 725	9 862			40 587
Autres provisions pour risques et charges	86 000			86 000	
TOTAL	116 725	9 862		86 000	40 587
TOTAL GENERAL	200 843	69 470	47 957	86 000	136 356
Dont dotations et reprises d'exploitation		69 470	47 957	86 000	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	103	0	103
Autres créances clients	129 217	129 217	
Personnel et comptes rattachés	283	283	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 728	33 728	
Divers état et autres collectivités publiques	3 939	3 939	
Débiteurs divers	9 451	9 451	
Charges constatées d'avance	23 305	23 305	
TOTAL	200 025	199 922	103

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 353	2 353		
Fournisseurs et comptes rattachés	148 129	148 129		
Personnel et comptes rattachés	45 264	45 264		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 641	58 641		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 635	3 635		
Autres impôts taxes et assimilés	699	699		
Autres dettes	8 578	8 578		
Produits constatés d'avance	3 164	3 164		
TOTAL	270 463	270 463		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

Application agréée E-legalite.com

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 189
Total	8 189

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 034
Dettes fiscales et sociales	62 351
Autres dettes	8 578
Total	122 964

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	23 305
Total	23 305
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 164
Total	3 164

Subventions d'équipement

Une subvention d'aquipement de 70 000 euros à été perçue ede la DRAC en 2021 pour la modernisation de la scène.

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ALLIANCE EXPERT SES ALPES Application agréée E-legalite.com

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

L'année 2021 au Théâtre Durance

- * 7 Spectacles
- * 4 Représentations au théâtre (Hors scolaires)

1) Temps de travail pour une représentation :

- * Contremarque : 2 Bénévoles x 2 heures
- * Accueil et placement : 2 Bénévoles x 2 heures
- * Catering : 1 Bénévole x 4 heures
- * Entretien costume / Repassage : 1 Bénévole x 2 heures

Soit un total de 14 heures par représentation;

Soit 4 x 14 heures = 56 heures

2) Déplacements (Transferts artistes aéroports /gares / hôtels)

Moyenne pour l'accueil des artistes : 12 heures

Total : 2 Spectacles x 12 heures soit = 24 heures

3) Les escapades (Juin 2021 - Reporté)

Total : (Accueil , catering, loges, contremarque) = **0 heures**

Total Général : 80 heures x 12.62 € = 1 009.60 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 333 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	9 862
Total (1)	9 862

Engagements reçus

Néant

Crédit bail

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				96 270	96 270
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				36 261	36 261
- exercice				7 848	7 848
Total				44 109	44 109
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				4 026	4 026
Total				4 026	4 026

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	22 017
35 à 44 ans	21 à 30 ans	15 521
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 049
Engagement total		40 587

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 66 ans

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESSION BREVET LICENCE	7 079	7 079		
20510000 DESIGN GRAPHIC LOGOTYPE	8 680	8 680		
28050000 AMORT. DROIT ET CONCESSION	7 079-	7 079-		
28051000 AMORT DESIGN GRAGIC LOGOTYPE	8 680-	8 680-		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 160		16 160	
23200000 IMMOB INCORPORELLES EN COURS	16 160		16 160	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	72 666	638	72 028	NS
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	80 327	6 396	73 931	NS
28150000 AMORTISSEMENT MAT OUT	7 661-	5 758-	1 903-	33.05-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 037	25 496	7 459-	29.26-
21810000 INSTALL. GLE AGENCEMENT DIVERS	40 018	42 978	2 960-	6.89-
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	21 546	23 219	1 673-	7.21-
28181000 AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS	27 234-	25 425-	1 809-	7.12-
28183000 AMORT. MAT. INFORMATIQUE	16 293-	15 277-	1 017-	6.66-
AUTRES TITRES IMMOBILISES	237	237		
27100100 TITRES IMMOBILISES	237	237		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	103		103	
27500000 CAUTIONS VERSEES	103		103	
Total II	107 203	26 371	80 832	306.51
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	7 405	8 552	1 147-	13.41-
32200000 FOURNITURES CONSOMMABLES	7 405	8 552	1 147-	13.41-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	343		343	
40910000 FRS AVANCES & ACPTEES VERSES	343		343	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	129 217	120 000	9 217	7.68
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	9 217		9 217	
41110000 CLIENTS	120 000	120 000		
AUTRES CREANCES	47 401	62 370	14 970-	24.00-
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	5 484	2 729	2 755	100.95
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS NON PARV		881	881-	100.00-
42102000 REMUNERATION INTERMITTENTS		24	24-	100.00-
42870000 ACTIVITE PARTIELLE	283		283	
44562000 TVA RECUP S/IMMOS	161	139	22	16.16
44566000 TVA DEDUCTIBLES S/ BIENS & SER	1 520	469	1 052	224.37
44583000 REMBT TVA DEMANDE	28 843	10 514	18 329	174.33
44586100 TVA S/FRE A RECEVOIR	3 203	2 089	1 115	53.38
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR		346	346-	100.00-
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	3 939	45 180	41 241-	91.28-
46870100 PRODUITS A RECEVOIR (-1 AN)	3 967		3 967	
DISPONIBILITES	171 589	199 260	27 671-	13.89-
51210000 PAYPAL		1 154	1 154-	100.00-
51240000 C.R.C.A.		21 082	21 082-	100.00-
51240300 CRCA LIVRET A	75 865	75 533	332	0.44
51240400 CRCA CSL ASSOCIATION	90 890	100 819	9 930-	9.85-

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ALLIANCE EXPERTISES ALPES Application agréée E-legalite.com

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
53000000 CAISSE BILLETTERIE	639	639		
53010000 CAISSE GENERALE	325	32	293	914.04
53020000 CAISSE BUVETTE	1 537		1 537	
58020122 REMISE CH 01/22	2 066		2 066	
58032122 REMISE CB 21-22	97		97	
58072122 CHEQUES VACANCES	20		20	
58082122 CH CULTURE 21-22	130		130	
58102122 CH VAC TD 10/21	20		20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	23 305	9 803	13 502	137.74
48610000 CHARGES CONSTATEES D' AVANCE	23 305	9 803	13 502	137.74
Total III	379 258	399 985	20 727-	5.18-
TOTAL GENERAL	486 462	426 357	60 105	14.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	43 633-	43 714-	81	0.18
10683000 RESERVES DE TRESORERIE	43 633-	43 714-	81	0.18
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	25 703	81	25 622	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	70 231	3 379	66 852	NS
13000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	91 000	21 000	70 000	333.33
13900000 QUOTE PART SUB	20 769-	17 621-	3 148-	17.87-
PROVISIONS REGLEMENTEES	95 769	84 118	11 651	13.85
14800000 FONDS DEDIES	95 769	84 118	11 651	13.85
Total I	148 069	43 864	104 206	237.57
PROVISIONS POUR CHARGES	40 587	116 725	76 138-	65.23-
15300000 PROVISION S/PENSIONS	40 587	30 725	9 862	32.10
15800000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES		86 000	86 000-	100.00-
Total III	40 587	116 725	76 138-	65.23-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	2 353	168	2 185	NS
51240000 C.R.C.A.	2 061		2 061	
58052122 VIREMENT BILLETTERIE 21/22	292		292	
58060000 PAYPAL		168	168-	100.00-
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	27 342	19 753	7 589	38.42
41910000 ACOMPTES CLIENTS	27 342	19 753	7 589	38.42
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	148 129	119 719	28 410	23.73
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	96 094	106 223	10 129-	9.54-
40810000 FACTURES NON PARVENUES	52 034	13 495	38 539	285.57
DETTES FISCALES ET SOCIALES	108 239	79 291	28 948	36.51
42101000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		511	511-	100.00-
42820000 PROVISION POUR CONGE PAYEE	35 493	33 704	1 789	5.31
42822000 PRIMES EXCEPTIONNELLES	9 771		9 771	
43100100 URSSAF PERMANENT+INTERMITENTS	18 499	6 084	12 415	204.07
43147000 Assédic Intermittents	966		966	
43200000 MUTUELLE MERCER	5 889	4 414	1 475	33.41
43700300 AUDIENS RETR. PREVOY.INTERMITT	5 170	8 661	3 491-	40.31-
43700400 AUDIENS PREVOYANCE NON CADRES	3 357	3 357		
43700500 FCAP - FNAS	1 908	1 523	385	25.30
43732000 AUDIENS	5 698		5 698	
43752000 MEDECINE DU TRAVAIL INTERMIT	66	49	17	33.75
43820000 CHARGES S/CONGES A PAYER	12 864	12 306	558	4.53
43863000 AFDAS FPC A PAYER	102	3 324	3 222-	96.94-
43865000 TAXE D'APPRENTIASSAGE A PAYER	4 122	2 093	2 029	96.96
44201000 DGFIP - PAS	699	572	127	22.20
44570000 TVA COLLECTEE A 2.1%	1 234	2 468	1 234-	50.01-
44580000 TVA A REGULARISER	2 401	224	2 177	971.88
AUTRES DETTES	8 578	46 837	38 259-	81.68-
41100000 CLIENTS COLLECTIFS		1 549	1 549-	100.00-
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	8 578	15 455	6 877-	44.49-
46870100 PRODUITS A RECEVOIR (-1 AN)		29 833	29 833-	100.00-

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ALLIANCE EXPERTISES ALPES Application agréée E-legalite.com

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 164		3 164	
48710200 PRODUITS CONTATES D'AVANCE	3 164		3 164	
Total IV	297 805	265 768	32 037	12.05
TOTAL GENERAL	486 462	426 357	60 105	14.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	4 932		4 932	
70700000 RECETTES BUVETTE 20%	4 514		4 514	
70710000 RECETTES BUVETTE 5.5%	301		301	
70720000 RETRECESSION MAT	118		118	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	32 713	38 894	6 182	15.89
70610000 BILLETTERIE A 2.1%	32 249	32 202	47	0.14
70611000 BILLETTERIE A 5.5%		6 041	6 041	100.00
70613000 BILLETTERIE A 20%	204		204	
70650000 LOCATIONS DE SALLES		282	282	100.00
70801000 COTISATIONS MEMBRES	260	370	110	29.73
Chiffre d'affaires NET	37 645	38 894	1 249	3.21
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 189 574	1 160 631	28 943	2.49
74000020 AIDES COVID EXO	49 282	81 029	31 746	39.18
74030000 SUBV. AGGLO 2.1%	469 207	466 596	2 611	0.56
74030001 SUBV. AGGLO 0% RBT CH PERSO.	51 579	51 605	26	0.05
74032200 SUBV. DRAC 2.1%	248 761	204 325	44 436	21.75
74040000 SUBV. CONSEIL DEPT 2.1%	146 915	146 915		
74049000 PARTENARIAT CREDIT AGRICOLE	1 000		1 000	
74049400 PARTENARIAT SACEM	15 218	6 200	9 018	145.45
74050000 SUBV. REGION 2.1%	195 886	195 886		
74070000 SUBVENTION ONDA	4 550	3 350	1 200	35.82
74104000 AIDE A L'APPRENTISSAGE	6 567	1 323	5 243	396.20
74107000 aide asp service civique	600	197	403	205.08
74108000 Prime Emploi Perenne	9	3 205	3 196	99.73
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	161 167	10 203	150 964	NS
78151000 REPRIS EPROVISION POUR RISQUE	86 000		86 000	
78151100 REPRISE ENGAGEMENT RESS. AFF.	47 957		47 957	
79110000 TRANSFERT CHARGES	849	2 094	1 245	59.44
79111000 TRANSFERT DE CHARGES à 20%	4 340	547	3 794	694.09
79113000 TRANSFERTS DE CHARGES A 10%		306	306	100.00
79120000 RBT IJSS CPAM + AUDIENS PREVOY	14 381	7 257	7 124	98.17
79130000 REMBOURSEMENT FORMATION	7 639		7 639	
AUTRES PRODUITS	2 910	2 713	197	7.27
75400000 DONS RECUS	2 789	2 427	363	14.94
75800000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	121	286	165	57.75
Total des Produits d'exploitation	1 391 297	1 212 442	178 855	14.75
ACHATS DE MARCHANDISES	2 529		2 529	
60700000 ACHATS BUVETTE 20%	2 403		2 403	
60710000 ACHATS BUVETTE 5.5%	126		126	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	1 147	145	1 292	891.16
60320000 VARIATION DES STOCKS FRN CONS	1 147	145	1 292	891.16
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	757 006	581 892	175 114	30.09
60610000 ELECTRICITE	9 407	9 958	551	5.53
60610100 FOURNITURES GAZ	7 084	7 751	667	8.60
60611000 FOURNITURES EAU	643	585	59	10.02
60631000 ACHAT PETITS MATERIELS	5 808	8 754	2 946	33.66

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

ALLIANCE EXPERTISES ALPES Application agréée E-legalite.com

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60638000 FOURNITURES DIVERSES	10 438	8 019	2 419	30.16
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 422	2 172	250	11.49
60660000 ACHAT CARBURANT	3 746	2 188	1 558	71.20
61100000 SOUS TRAITANCE DIVERSES	2 736	1 083	1 653	152.56
61210000 CREDIT LOC TOYOTA	2 509	2 509		
61211000 LOCATION CREDIT BAIL RENAULT	3 578	4 684	1 106-	23.61-
61212000 Arval Loyer Captur		2 372	2 372-	100.00-
61213000 loyer Volkswagen POLO	1 761	508	1 254	246.78
61350000 LOC. MATERIEL TECHNIQUE	27 444	4 892	22 552	460.98
61350001 LOCATIONS DIVERS	10 605	91	10 514	NS
61350003 LOCATION PHOTOCOPIEUR BNP	2 400	2 400		
61350004 LOCATION BOX RESOTAINER	338		338	
61351000 TECHNIQUE ACHAT MATERIEL	2 358	4 080	1 722-	42.21-
61352000 TECHNIQUE ACHAT CONSO	3 181	3 728	547-	14.67-
61352100 TECHNIQUE TRANSPORT		149-	149	100.00
61352300 LOCATION LOGICIEL BILLETTERIE	1 875		1 875	
61510000 ENTRETIEN ET REPARATION	12 947	13 562	615-	4.54-
61560000 THEATRE MAINTENANCE	7 595	8 431	836-	9.92-
61600000 PRIMES ASSURANCES	6 518	5 986	532	8.89
61610000 ASSURANCE LOA-LEASING	137	182	46-	25.00-
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 398	1 469	71-	4.82-
61850000 FORMATION SEMINAIRE	9 610	244	9 366	NS
62100000 PERSONNEL EXT A L'ENTREPRISE	51 579	51 605	26-	0.05-
62110000 CACHET D'ARTISTE	220 571	147 209	73 362	49.84
62111000 CACHETS RESIDENCE / ACTIONS	68 767	43 382	25 385	58.51
62111100 CACHET COPRODUCTION	63 710	99 187	35 477-	35.77-
62260000 HONORAIRES	16 035	15 042	992	6.60
62310000 ANNONCE PUBL. & INSERTIONS	15 346	6 049	9 297	153.69
62360000 DEPLIANT & AFFICHE BILLET	44 259	56 074	11 814-	21.07-
62380000 CADEAU DON POURBOIRE	3 157	4 069	912-	22.41-
62411000 TRANSP. ARTISTES & TECHNICIENS	22 692	10 813	11 880	109.86
62420000 FRAIS DE PORT	40	230	190-	82.61-
62510000 VOYAGE & DEPLACEMENT PERSO.	5 257	3 384	1 872	55.33
62510001 DEPLACEMENTS PERS EXTERIEURES		989	989-	100.00-
62511000 DEFRAIEMENT ARTISTES	25 080	6 826	18 254	267.41
62512000 REPAS ARTISTES	5 212		5 212	
62512300 REPAS TECHNICIENS	891	167	724	434.07
62513000 LOGEMENT ARTISTES	28 551	13 322	15 230	114.32
62513100 LOGEMENT TECHNICIENS	249		249	
62514000 CATERING	9 427	3 305	6 122	185.21
62515000 LOGE ARTISTES	1 178	735	443	60.20
62570000 RECEPTIONS	7 395	2 375	5 021	211.44
62590000 SECURITE	8 433	3 365	5 068	150.63
62592100 REPAS DU PERSONNEL	3 252	1 017	2 235	219.71
62600000 FRAIS POSTAUX	2 227	3 249	1 022-	31.46-
62620000 TELECOMMUNICATIONS	9 623	7 468	2 155	28.85
62660000 site internet	1 312	1 200	112	9.36
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 047	1 019	29	2.81
62710000 FRAIS PYPAL		29	29-	100.00-
62720000 FRAIS S/ CHQ VACANCES	19	39	21-	52.39-
62810000 COTISATIONS DIVERS	5 161	4 244	917	21.61

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Résultat financier	406	477	71-	14.90-
Résultat courant avant impôts	20 479	2 333-	22 812	977.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 075	1 684	391	23.23
77200000 PRODUITS EXCEPT SUR ANTERIEUR	2 075	1 684	391	23.23
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 148	1 860	1 288	69.24
77700000 QUOTE PART SUB	3 148	1 860	1 288	69.24
Total des Produits exceptionnels	5 224	3 544	1 679	47.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		1 131	1 131-	100.00-
67200000 CHARGES EXCEPT SUR ANTERIEUR		1 131	1 131-	100.00-
Total des Charges exceptionnelles		1 131	1 131-	100.00-
Résultat exceptionnel	5 224	2 413	2 810	116.45
Total des produits	1 396 926	1 216 473	180 453	14.83
Total des charges	1 371 223	1 216 393	154 831	12.73
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	25 703	81	25 622	NS

REÇU EN PREFECTURE

le 14/10/2022