

Martine ROGER

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes



*Inscrite au Tableau de l'Ordre des
Experts Comptables de la Réunion*

POLE REGIONAL DES MUSIQUES ACTUELLES

Numéro SIRET : 413 735 259 000 33

Code APE : 85 52 Z

13 RUE MANGALON

BP18

97 861 SAINT PAUL CEDEX

COMPTES ANNUELS

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	84 312	79 312	5 000	5 001	0	0.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes	4 166		4 166	4 166		
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	29 265	24 701	4 564	7 077	2 513	35.51
	Autres immobilisations corporelles	97 248	59 347	37 901	16 960	20 941	123.47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 576		1 576	76	1 500	NS
	Total I	216 568	163 360	53 208	33 280	19 928	59.88
Comptes de liaison Total II							
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	80 051	74 367	5 684	6 401	717	11.20
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 520	2 520	100.00
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	23 442	9 729	13 713	24 997	11 284	45.14
	Autres créances	584 629		584 629	172 390	412 239	239.13
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	100 169		100 169	265 688	165 519	62.30
	Charges constatées d'avance (3)	2 065		2 065	4 262	2 197	51.56
	Total III	790 355	84 096	706 259	476 258	230 001	48.29
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 006 923	247 456	759 467	509 538	249 929	49.05

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	27 186	27 186		
	Autres réserves	4 942	4 942		
	Report à nouveau	130 703	152 729	22 026	14.42
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	5 823	22 026	27 848	126.44
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	53 330	7 525	45 805	608.70
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	221 984	170 356	51 627	30.31
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	381 418	103 107	278 311	269.92
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	381 418	103 107	278 311	269.92
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	202	155	47	30.19
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 989	90	1 899	NS
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 353	65 205	20 851	31.98
	Dettes fiscales et sociales	107 301	155 430	48 129	30.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 537	7 537	100.00
	Autres dettes	2 220	2 578	358	13.89
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		5 080	5 080	100.00
	Total IV	156 065	236 075	80 010	33.89
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	759 467	509 538	249 929	49.05

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

156 065 230 995

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	10 065	5 404	4 661	86.24
Production vendue de Biens et Services	17 360	29 591	12 232	41.33
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 164 835	788 107	376 728	47.80
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	62 417	107 575	45 158	41.98
Collectes				
Cotisations	4 760	4 645	115	2.48
Autres produits	2 704	309	2 395	775.77
Total I	1 262 141	935 632	326 510	34.90
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises		4 720	4 720	100.00
Variation de stock (marchandises)	4 961	5 472	10 433	190.66
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	461 602	269 127	192 475	71.52
Impôts, taxes et versements assimilés	6 518	10 477	3 959	37.79
Salaires et traitements	280 319	365 275	84 956	23.26
Charges sociales	81 247	104 988	23 742	22.61
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 770	14 109	3 339	23.67
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	156 766	135 358	21 408	15.82
Total II	1 002 182	898 584	103 599	11.53
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	259 959	37 048	222 911	601.69
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	45	75	31	40.94
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	45	75	31	40.94
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	45	75	31	40.94
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	260 003	37 123	222 880	600.38
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 078	3 078	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	24 183	2 137	22 047	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	24 183	5 214	18 969	363.80
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	2 556	2 521	98.63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	35	2 556	2 521	98.63
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	24 148	2 658	21 490	808.39
Impôts sur les bénéfices (IX)	18		18	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 286 369	940 921	345 448	36.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 002 235	901 140	101 096	11.22
Solde intermédiaire	284 134	39 781	244 352	614.24
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	103 107	41 300	61 807	149.65
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	381 418	103 107	278 311	269.92
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	5 823	22 026	27 848	126.44

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature	11 650		11 650	
Dons en nature				
TOTAL	11 650		11 650	
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	11 650		11 650	
Personnel bénévole				
Prestations				
TOTAL	11 650		11 650	

PRMA
13 RUE MANGALON CRR OUEST

97460 ST PAUL

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	X	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	X	
Informations générales complémentaires	X	
Informations complémentaires (CICE)		NA
L'utilisation du CICE dans l'entreprise		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	X	
Etat des amortissements	X	
Tableau de variation des fonds associatifs		NS
Etat des provisions	X	
Etat des échéances des créances et des dettes	X	
Tableau de suivi des fonds dédiés	X	
Variation des fonds propres		NS
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NS
Evaluation des amortissements	X	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Variation détaillée des stocks et en-cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	X	
Dépréciation des créances	X	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	X	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	X	
Détail des produits à recevoir	X	
Charges à payer	X	
Détail des charges à payer	X	
Charges et produits constatés d'avance	X	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Détail des charges constatées d'avance	x	
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	x	
Variation des capitaux propres		NS

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NS
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires	x	
Honoraires des commissaires aux comptes	x	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Informations en matière de crédit bail		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 759 467.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 262 141.40 Euros et dégageant un excédent de 5 822.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée utilisation prévue.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute des stocks et le cours du jour ou la valeur de réalisation est effectuée le cas échéant.

La valeur brute correspond au prix d'achat et aux frais accessoires.

Au vu de la durée d'écoulement du stock et de l'évolution des ventes de CD, le stock fait l'objet d'une dépréciation à 100 %, à l'exception du stock renouvelé en 2017.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

L'association a obtenu une ligne Dailly auprès de la CEPAC d'un montant de 80 000,00 € suite à la cession de créance FEDER - REGION Interreg Océan Indien phonothèque historique de l'Océan Indien d'un montant de 377 403.20 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	84 312		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	78 331		
Installations générales agencements aménagements divers	6 783		
Matériel de transport	15 092		18 738
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 268		10 459
TOTAL	161 474		29 197
TOTAL GENERAL	245 786		29 197

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			84 312	84 312
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		49 066	29 265	29 265
Installations générales agencements aménagements divers			6 783	6 783
Matériel de transport		15 092	18 738	18 738
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			71 727	71 727
TOTAL		64 158	126 513	126 513
TOTAL GENERAL		64 158	210 825	210 825

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	79 312			79 312
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	71 255	2 512	49 066	24 701
Installations générales agencements aménagements divers	4 376	1 617		5 993
Matériel de transport	15 092	1 749	15 092	1 749
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 732	4 874		51 606
TOTAL	137 454	10 752	64 158	84 048
TOTAL GENERAL	216 766	10 752	64 158	163 360

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 512				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 617				
Matériel de transport	1 749				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 874				
TOTAL	10 752				
TOTAL GENERAL	10 752				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	78 611		4 244		74 367
Sur comptes clients	9 729				9 729
TOTAL	88 340		4 244		84 096
TOTAL GENERAL	88 340		4 244		84 096
Dont dotations et reprises d'exploitation			4 244		

ANNEXE

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

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	1 576	0	1 576
Clients douteux ou litigieux	9 729	9 729	
Autres créances clients	13 713	13 713	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	420	420	
Divers état et autres collectivités publiques	581 457	581 457	
Débiteurs divers	2 752	2 752	
Charges constatées d'avance	2 065	2 065	
TOTAL	611 711	610 135	1 576

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	202	202		
Fournisseurs et comptes rattachés	44 353	44 353		
Personnel et comptes rattachés	15 835	15 835		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 613	53 613		
Autres impôts taxes et assimilés	37 853	37 853		
Autres dettes	2 220	2 220		
TOTAL	154 076	154 076		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
REGION AMI 2017	45 000	45 000	45 000		
DAC OI BONJOUR INDIA	23 000	23 000	23 000		
INSTITUT FRAN BJR INDIA	17 107	17 107	17 107		
DEPARTEMENT BJT INDIA	18 000	18 000	18 000		
REGION/SACEM FRAM	120 000			1 234	1 234
REGION/SACEM TOURNEE GL	105 000			6 207	6 207
REGION AMI 2018	45 000			35 680	35 680
ARS / PEACE AND LOBE	24 620			24 620	24 620
DAC OI / CTT FILIERE	15 000			10 501	10 501
DAC OI / PREFIG AGENCE	10 000			10 000	10 000
FEDER/REGION PHONOTHEQUE	397 403			293 175	293 175
TOTAL	820 130	103 107	103 107	381 417	381 417

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	202
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 232
Dettes fiscales et sociales	28 001
Total	50 436

Détail des charges à payer

	Montant
DETTES PROV CONGES A PAYES	
- Provisions pour congés payés	13 964
ORG DETTE PROV CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	4 077
PERSONNEL CHARGES A PAYER	1 845
ORG SOCIAUX AUTRES CHARGES A PAYER	2 859
FORMATION CONTINUE CHARGE A PAYER	5 257
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	22 232
BANQUES CHARGES A PAYER	202
Total	50 436

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 065
Total	2 065

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ABONNEMENTS	624		
ASSURANCES	1 014		
DEDOUANEMENT COLIS	82		
SOUSTRAITANCE GENERALE	345		
Total	2 065		

Subventions d'équipement

Des subventions d'investissement sont accordées à l'association afin de financer ses investissements dans le cadre de ses actions.

Les subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat au fur et à mesure de l'amortissement des immobilisations correspondantes.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

La REGION REGION met à disposition de l'association des bureaux situés au 1er étage d'un ensemble immobilier sis 53 Chaussée Royale à Saint Paul à compter du 1er août 2018.

La contribution volontaire a été évaluée 10 € du m² au prorata des surfaces occupées, soit 11 650 € pour l'année 2018.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 150 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 150 €
- 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 : 0 €

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
RESERVES REGLEMENTEES	27 186	27 186		
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	31 800	31 800		
10629000 RESERVES DE TRESO A RECONSTITU	4 614	4 614		
AUTRES RESERVES	4 942	4 942		
10680000 AUTRES RESERVES	328	328		
10681000 RESVE INVEST NON DISPONIBLE	4 614	4 614		
REPORT A NOUVEAU	130 703	152 729	22 026	14.42
11000000 REPORT A NOUVEAU	130 703	152 729	22 026	14.42
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 823	22 026	27 848	126.44
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	53 330	7 525	45 805	608.70
13129000 SUBVENTION NTIC	8 000	8 000		
13130000 SUBV REGION EXPO SEGA	8 000	8 000		
13131000 SUBVENTION INVEST FEDER PHOI	33 488		33 488	
13132000 SUBVENTION REGION PHONOTHEQUE	15 000		15 000	
13912800 SUBV 2011 VIREE AU C/R	2 973	475	2 498	525.99
13912900 SUBV INVEST NTIC VIREE AU C/R	8 000	8 000		
13913000 SUBVENTION INVEST PHONOTHEQUE	185		185	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	221 984	170 356	51 627	30.31
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	381 418	103 107	278 311	269.92
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBV FONCT	381 418	103 107	278 311	269.92
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	381 418	103 107	278 311	269.92
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	202	155	47	30.19
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	202	155	47	30.19
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	1 989	90	1 899	NS
41910000 AVANCES DES CLIENTS	1 989	90	1 899	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	44 353	65 205	20 851	31.98
40100000 FORUNISSEURS	20 538	24 799	4 260	17.18
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	22 232	40 406	18 174	44.98
40910000 FOURN AVANCES ET ACOMPTES	1 583		1 583	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	107 301	155 430	48 129	30.96
42109000 SALAIRES NETS SEPTEMBRE	9	73 137	73 128	99.99
42111000 SALAIRES NOVEMBRE	17		17	
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYES	13 964	8 424	5 540	65.77
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	1 845		1 845	
43100000 CGSS	29 660	37 173	7 513	20.21
43730000 CRRC	7 001	6 207	794	12.79
43732000 CAPIMMEC	2 069	2 100	31	1.48
43733000 CRP	919	857	61	7.13
43734000 MUTUELLE	1 772	1 751	21	1.20
43820000 ORG DETTE PROV CONGES A PAYER	4 077	5 964	1 887	31.65
43860000 ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	2 859	18 629	15 771	84.65
43880000 ARGFP UNIFORMATION	5 257		5 257	
44100500 PREFECTURE	1 186	1 186		
44100700 REGION LOYERS	36 667		36 667	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
DISPONIBILITES	100 169	265 688	165 519	62.30
51200000 BR CEPAC	93 425	250 433	157 009	62.69
51210000 BR CEPAC 69010	2 793	15 159	12 365	81.57
51220000 CEPAC COMPTE PHOI	3 632		3 632	
51230000 PAYPAL	314		314	
53101000 CAISSE	5	96	92	95.25
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 065	4 262	2 197	51.56
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 065	4 262	2 197	51.56
TOTAL ACTIF CIRCULANT	706 259	476 258	230 001	48.29
TOTAL GENERAL	759 467	509 538	249 929	49.05

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	%
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		7 537	7 537-	100.00
40840000 FOURN IMMO FACT NON PARVENUUES		7 537	7 537-	100.00
AUTRES DETTES	2 220	2 578	358-	13.89
46700100 LAURENT BOURMAULT	14		14	
46700300 GONTHIER NICOLAS	354		354	
46700500 NAGES NADEGE	336	211	124	58.78
46700700 PRECOURT FANIE	352	79	273	345.81
46700900 SAMSON GUILLAUME		85	85-	100.00
46701200 SINDRAYE EMMANUELLE	624	123	501	409.12
46701500 MAELISS DUBOIS	10		10	
46720000 CREDITEURS DIVERS	531	2 081	1 550-	74.49
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		5 080	5 080-	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		5 080	5 080-	100.00
TOTAL DETTES	156 065	236 075	80 010-	33.89
TOTAL GENERAL	759 467	509 538	249 929	49.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	10 065	5 404	4 661	86.24
70700200 VENTES CD PATRIMOINE	8 216	3 752	4 464	118.98
70700600 VENTES EN LIGNE/ CESSIONS DRTS	1 849	1 652	197	11.90
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	17 360	29 591	12 232	41.33
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	10 950	28 842	17 892	62.03
70614000 EXPO INTERACTIVE MALOYA	5 600		5 600	
70850000 FACTURATION PORT	20	5	15	314.58
70880000 PRODUIT ACTIVITE FORMATION	790	745	45	6.04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 164 835	788 107	376 728	47.80
74110000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	8 000	28 000	20 000	71.43
74110100 SUBVENTIONS DAC OI	221 300	203 000	18 300	9.01
74110200 SUBVENTIONS INSTITUT FRANCAIS		17 107	17 107	100.00
74110300 SUBVENTIONS REGION REUNION	584 610	525 000	59 610	11.35
74110400 SUBVENTIONS SACEM	15 000	15 000		
74110500 SUBVENTIONS ARS	24 620		24 620	
74110600 SUBVENTIONS FEDER	304 305		304 305	
74110700 PARTENARIAT IRT	7 000		7 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	62 417	107 575	45 158	41.98
78150000 REPRISES PROVSIONS EXPLOIT		100 000	100 000	100.00
78173000 REPRISE PROVISIONS SUR STOCK	4 244	929	3 314	356.57
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT	56 801	6 028	50 773	842.29
79110000 IJSS	1 373	618	755	122.26
COTISATIONS	4 760	4 645	115	2.48
75600000 COTISATIONS PRMA	4 760	4 645	115	2.48
AUTRES PRODUITS	2 704	309	2 395	775.77
75800000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	2 704	309	2 395	775.77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 262 141	935 632	326 510	34.90
ACHATS DE MARCHANDISES		4 720	4 720	100.00
60700300 ACHAT CD PATRIMOINE		4 720	4 720	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	4 961	5 472	10 433	190.66
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	4 961	85 012	89 973	105.84
60371100 VARIATION STOCK FLOTTANT		79 540	79 540	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	461 602	269 127	192 475	71.52
60401000 ETUDES ET PRESTATIONS	31 288	26 943	4 345	16.13
60410000 PRESTATIONS INTERVENANT EXTER	60 546		60 546	
60610000 ELECTRICITE	1 135		1 135	
60620000 CARBURANT	903	191	711	371.89
60630000 PRODUITS ENTRETIEN ET PETIT EQ	4 445	2 355	2 090	88.76
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 917	6 433	484	7.53
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	960	1 911	951	49.77
61100000 SOUSTRAITANCE GENERALE	41 224		41 224	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	19 893	21 217	1 324	6.24
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	15 446	4 722	10 725	227.15
61550000 ENTRETIENS SUR BIENS MOBILIERES		822	822	100.00
61560000 MAINTENANCE	8 047	5 020	3 027	60.30
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	2 436	2 130	306	14.37

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61810200 DOCUMENTATION GENERALE	897	1 442	545	37.78
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	541	24	517	NS
62140000 PERS EXT MIS A DISPOSITION		203	203	100.00
62260100 HONORAIRES GESTION GENERALE	17 375	20 822	3 447	16.55
62300000 FRAIS DE PUBLICATION	3 769		3 769	
62310000 PUBLICATIONS	7 160	4 974	2 185	43.93
62310100 ANNONCES ET INSERTIONS		552	552	100.00
62330500 ACCREDITATION SALON FESTIVAL	2 214	1 172	1 042	88.94
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		33	33	100.00
62361000 CATALOGUES ET IMPRIMES		2 544	2 544	100.00
62440000 TRANSPORTS FRET	1 669		1 669	
62510000 TRANSPORT AERIEN ARTISTES	111 123	127 624	16 501	12.93
62511000 TRANSPORTS AERIENS PRMA	73 880	6 542	67 338	NS
62512000 TAXIS / PARKING	1 682	452	1 230	272.28
62520000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	4 293	9 713	5 420	55.80
62530000 TRANSPORT FERROVIAIRE	1 028	131	898	687.25
62540000 HEBERGEMENT	19 165	1 705	17 460	NS
62550000 DEFRAIEMENT GRD DEPLACEMENTS MIS		360	360	100.00
62560000 DEFRAIEMENT REPAS MISSIONS	6 883	1 170	5 713	488.52
62570100 RECEPTIONS	5 337	5 297	40	0.76
62610000 FRAIS TELECOM INTERNET		2	2	100.00
62614000 ORANGE GSM	2 326	3 588	1 262	35.18
62617000 ZEOP	4 069	3 809	260	6.82
62620000 AFFRANCHISSEMENT GESTION GALE	1 341	1 478	136	9.22
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM	905	875	30	3.37
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	122		122	
62810000 COTISATIONS DIVERSES	2 133	2 486	353	14.22
62880000 FRAIS CHEQUES RESTAURANT	451	389	61	15.69
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 518	10 477	3 959	37.79
63330000 FORM PROFESSIONNELLE CONTINUE	5 256	5 441	185	3.40
63331000 DEPENSES DE FORMATION	1 000	5 016	4 016	80.06
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT / TIMB	262	20	242	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	280 319	365 275	84 956	23.26
64110000 SALAIRES BRUTS	240 742	241 194	453	0.19
64112000 SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS	3 874	2 723	1 152	42.29
64120000 PROVISION CONGES PAYES	2 865	2 982	117	3.92
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	31 249	24 069	7 180	29.83
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	257	974	717	73.62
64141000 INDEMNITE CONGES PAYES	698	12 054	11 357	94.21
64142000 INDEMNITES FIN DE CONTRAT	634	78 658	78 023	99.19
64143000 INDEMNITES DE STAGE		2 621	2 621	100.00
CHARGES SOCIALES	81 247	104 988	23 742	22.61
64390000 CHEQUE RESTAURANT	4 464	4 245	219	5.16
64510000 URSSAF COTISATIONS PATRONALES	47 297	54 149	6 852	12.65
64530000 CRR COTISATIONS PATRONALES	14 800	14 213	587	4.13
64532000 CAPIMMEC COTISATIONS PATRONALE	4 524	8 391	3 867	46.09
64533000 CRP COTISATIONS PATRONALES	2 811	2 750	61	2.21
64534000 MUTUELLE	3 135	3 095	40	1.29
64581000 GUSO	2 125	1 712	413	24.15
64582000 PROV CHARGES SOC / CONGES A PA	1 280	1 244	36	2.92
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	812	902	91	10.04
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		14 288	14 288	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 770		14 109		3 339	23.67
68110000 DOTATIONS AMORT IMMOBILISATION	10 770		14 109		3 339	23.67
AUTRES CHARGES	156 766		135 358		21 408	15.82
65100000 REDEVANCES POUR CONCSS BREVETS	2 558		2 081		476	22.89
65160500 DROITS D'AUTEUR ET DE PRODUCT°	2 264		7 266		5 002	68.84
65160700 AIDE A EMBAUCHE ARTIST ET TECH	96 941		125 910		28 969	23.01
65160800 AIDE A LA MISE EN IMAGE	54 929				54 929	
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	70		52		18	34.62
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	5		49		44	90.37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 002 182		898 584		103 599	11.53
RESULTAT D'EXPLOITATION	259 959		37 048		222 911	601.69
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	45		75		31	40.94
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	45		75		31	40.94
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	45		75		31	40.94
RESULTAT FINANCIER	45		75		31	40.94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	260 003		37 123		222 880	600.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			3 078		3 078	100.00
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT OP GEST COU			3 078		3 078	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	24 183		2 137		22 047	NS
77500000 PRODUIT CESSION ELEMENT ACTIF	21 500				21 500	
77700000 QUOTE PART DES SUBV D'INVEST	2 683		2 137		547	25.58
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 183		5 214		18 969	363.80
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	35		2 556		2 521	98.63
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES SOC	35		56		21	37.25
67180000 AUTERS CHRGE EXCEPT SUR OP GEST			2 500		2 500	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	35		2 556		2 521	98.63
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 148		2 658		21 490	808.39
IMPOTS SUR LES BENEFICES	18				18	
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	18				18	
TOTAL PRODUITS	1 286 369		940 921		345 448	36.71
TOTAL DES CHARGES	1 002 235		901 140		101 096	11.22
SOLDE INTERMEDIAIRE	284 134		39 781		244 352	614.24
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	103 107		41 300		61 807	149.65
78900000 REPRISE ENGMNTS FONDS DEDIES	103 107		41 300		61 807	149.65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

