

# COMPTES ANNUELS

## ASS GRAME

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### Bilan au 31/12/2019

11, cours de Verdun Gensoul  
69002 LYON 02

SIRET : 32709596400042

NAF : 9001Z

DE VOTRE AUDACE, FAITES UN CAPITAL

## Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Compte de résultat détaillé	7
Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	13
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	15
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions et dépréciations	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants	22
Engagements financiers	23
Produits à recevoir	24
Charges à payer	25
Honoraires des commissaires aux comptes	26

## ATTESTATION

### Mission de présentation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **ASS GRAME** relatifs à la période du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 571 680 €
- Chiffre d'affaires : 168 483 €
- Résultat net Comptable : -18 204 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentations de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LYON

Le 07/04/2020

Pour EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Alain Néolier

## **Etats financiers**

## Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 274	8 274		977
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	521 159	508 512	12 648	18 117
Autres	79 770	79 241	529	747
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 067		1 067	1 067
Prêts				
Autres	6 524		6 524	6 340
<b>TOTAL I</b>	<b>616 795</b>	<b>596 027</b>	<b>20 768</b>	<b>27 249</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	5 279		5 279	
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	24 505		24 505	70 035
Autres	264 568		264 568	154 863
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	233 855		233 855	276 305
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	22 705		22 705	56 627
<b>TOTAL III</b>	<b>550 912</b>		<b>550 912</b>	<b>557 832</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler <b>IV</b>				
Primes de remboursement des emprunts <b>V</b>				
Ecart de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 167 707</b>	<b>596 027</b>	<b>571 680</b>	<b>585 080</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs net à réaliser : - Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

## Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2019	
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	350 981	369 581
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>-18 204</b>	<b>-18 600</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		2 334
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
<b>TOTAL I</b>	<b>332 777</b>	<b>353 315</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL II</b>		
<b>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement		
- Autres ressources		
<b>TOTAL III</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit (2)		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	42 535	27 935
Dettes :		
- Fiscales et sociales	109 456	131 863
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 912	11 417
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	82 000	60 550
<b>TOTAL IV</b>	<b>238 903</b>	<b>231 765</b>
Ecart de conversion passif <b>V</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>571 680</b>	<b>585 080</b>
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens	128 821		128 821	161 320
- Services	39 662		39 662	74 998
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>168 483</b>		<b>168 483</b>	<b>236 318</b>
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 003 203	1 233 993
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			19 709	47 629
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			5 681	43 542
<b>TOTAL I</b>			<b>1 197 076</b>	<b>1 561 481</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			25 361	146 475
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			405 213	488 025
Impôts, taxes et versements assimilés			25 865	20 521
Salaires et traitements			592 628	696 607
Charges sociales			253 315	307 075
- Amortissements sur immobilisations			10 938	12 739
Dotations aux : - Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions				
Autres charges			635	9 656
<b>TOTAL II</b>			<b>1 313 955</b>	<b>1 681 099</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>-116 879</b>	<b>-119 618</b>
Excédent ou déficit transféré <b>III</b>				
Déficit ou excédent transféré <b>IV</b>				
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			33	22
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>			<b>33</b>	<b>22</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			2 708	5 479
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL VI</b>			<b>2 708</b>	<b>5 479</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>-2 675</b>	<b>-5 457</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>-119 554</b>	<b>-125 076</b>

## Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	19 919	26 925
Sur opérations en capital	2 334	7 051
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>22 253</b>	<b>33 976</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	18 235	1 719
Sur opérations en capital		959
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>18 235</b>	<b>2 678</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>4 018</b>	<b>31 298</b>
Impôts sur les bénéfices <b>IX</b>	-97 332	-75 177
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs <b>X</b>		
Engagements à réaliser sur ressources affectées <b>XI</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>1 219 362</b>	<b>1 595 479</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>1 237 566</b>	<b>1 614 079</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-18 204</b>	<b>-18 600</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		

CHARGES	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		



## Détails de comptes

## Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens	128 820.60	161 319.91	-32 499.31	-20.15
70100000 VENTE EN CO-PRODUCTION 5.5%		35 483.15	-35 483.15	-100.00
70101000 VENTES COPRODUCTIONS 0%		36 000.00	-36 000.00	-100.00
70104000 VENTE co production 20%		10 860.55	-10 860.55	-100.00
70110000 VENTE SPECTACLES A 2.10%		18 533.64	-18 533.64	-100.00
70130000 VENTE SPECTACLES A 5.5 %	2 625.60	11 745.00	-9 119.40	-77.64
70133000 Vente spectacles 20%		15 041.57	-15 041.57	-100.00
70150000 VENTES SPECTACLES 0%	126 195.00	33 656.00	92 539.00	274.96
Production vendue services	39 662.21	74 998.00	-35 335.79	-47.12
70600010 Prestation de service 20%	31 584.00	45 706.00	-14 122.00	-30.90
70600020 Prestation de service 0%	3 500.00	5 800.00	-2 300.00	-39.66
70650000 VENTES FORMATION 19.6%	1 125.00		1 125.00	-
70832000 location materiel Grame 20%		135.00	-135.00	-100.00
708500 708500		2 561.34	-2 561.34	-100.00
70850000 FRAIS REFACTURES 0%	1 879.72	16 339.17	-14 459.45	-88.49
70854000 Frais refacturés 20%	1 573.49	4 456.49	-2 883.00	-64.70
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>168 482.81</b>	<b>236 317.91</b>	<b>-67 835.10</b>	<b>-28.71</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 003 202.69	1 233 992.70	-230 790.01	-18.70
74000010 SUBV FONCT VILLE de LYON 0%	90 000.00	274 000.00	-184 000.00	-67.15
74000130 SUBS FONCT Etat DRAC 5.5%	551 658.77	551 658.77		
74000140 SUBV RECHERCHE ETAT DRAC0%	118 000.00	118 000.00		
74000220 SUBV FONCT REGION AURA 5.5%	170 616.11	170 616.11		
74110000 SUBV AIDE AUX PROJETS	3 927.81	8 100.00	-4 172.19	-51.51
74110050 Institut français convention 0%	14 000.00	4 000.00	10 000.00	250.00
74110070 SOCIETES civiles 0%	25 000.00	59 000.16	-34 000.16	-57.63
74110090 Metropole Grand Lyon aux Projets 0%	15 000.00		15 000.00	-
74110510 Etat-DRAC-Aide aux projets 20%	15 000.00	33 617.66	-18 617.66	-55.38
74110520 Région AURA aide aux projets 20%		2 500.00	-2 500.00	-100.00
74110530 Métropole de Lyon aide projets 20%		12 500.00	-12 500.00	-100.00
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges	19 708.92	47 628.82	-27 919.90	-58.62
78150000 reprises prov. pour risques & ch		17 000.00	-17 000.00	-100.00
79110000 TRANSFERTS CHARGES/PERSO	19 708.92	30 628.82	-10 919.90	-35.65
Cotisations				
Autres produits	5 681.28	43 541.52	-37 860.24	-86.95
75800000 PRODUITS DIVERS	681.28	6 791.52	-6 110.24	-89.97
75820000 MECENAT	5 000.00	36 750.00	-31 750.00	-86.39
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 197 075.70</b>	<b>1 561 480.95</b>	<b>-364 405.25</b>	<b>-23.34</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	25 361.07	146 475.46	-121 114.39	-82.69
60100000 CO-PRODUCTION	10 000.00	59 702.51	-49 702.51	-83.25
60100010 Coproduction 20%	1 600.00		1 600.00	-
60110000 ACHAT DE SPECTACLES	1 206.07	60 910.60	-59 704.53	-98.02
60220000 AC PETIT EQUIPEMENT TECHN.	12 555.00	24 112.35	-11 557.35	-47.93
60230000 MATERIEL APPORT EN MECENAT		1 750.00	-1 750.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	405 213.18	488 025.41	-82 812.23	-16.97
60400000 SOUS-TRAITANCE	48 936.80	4 196.48	44 740.32	+1 000.00
60410000 ACHAT PRESTATIONS SERV 20%	30 189.33	27 914.75	2 274.58	8.15
60410010 ACHAT PRESTATION SERV 0%	25 154.33	32 775.20	-7 620.87	-23.25
60410020 Achats prestations de service 10%	17 260.00		17 260.00	-
60610000 FOURNT NON STOCKABLES ELECTRICITE	2 630.23	2 704.93	-74.70	-2.77
60610010 FOURNT NON STOCKABLES GAZ	307.66	845.26	-537.60	-63.55
60610020 FOURNT NON STOCKABLES EAU	489.89	265.90	223.99	84.21
60610030 fournit non stockables carburant	148.53	1 867.29	-1 718.76	-92.02
60611000 ACHATS ET REVERT BILLETTERIES 2.1%	531.28	1 403.89	-872.61	-62.18
60620000 FOURNITURES CONSOMMABLES	1 911.58	2 585.51	-673.93	-26.06
60630000 FOURNIT ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT	933.31	847.10	86.21	10.15
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	674.93	2 665.12	-1 990.19	-74.67
60680000 FOURNIT. TECHNIQUES	6 923.58	11 855.58	-4 932.00	-41.60
61220000 LOCATION CREDIT BAIL MOBILIER	8 972.86	9 461.23	-488.37	-5.16
61310000 LOCATIONS DE PARTITIONS	400.00	800.00	-400.00	-50.00
61311000 LOCATIONS INSTRUMENTS	1 497.90	17 010.49	-15 512.59	-91.19
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	52 539.07	55 448.68	-2 909.61	-5.25
61321000 CHARGES LOCATIVES	9 432.23	8 818.58	613.65	6.95
61321100 CH loc taxe ordure ménagère	436.00		436.00	-
61322000 LOCAT APPART. ARTISTES	21 549.34	6 961.35	14 587.99	209.57
61330000 LOCATION DE SALLES		2 643.47	-2 643.47	-100.00
61351000 Location de camion	1 248.17	4 170.38	-2 922.21	-70.07
61351100 Location Véhicules	466.12	3 495.98	-3 029.86	-86.67
61355000 location logiciels	9 307.50	10 522.98	-1 215.48	-11.55
61360000 LOCAT. MATERIEL TECHNIQUE	150.00	1 155.62	-1 005.62	-87.02
61370000 LOCATION MATERIEL LUMIERE		2 575.62	-2 575.62	-100.00
61380000 LOCATION MATERIEL SON	322.50	7 033.28	-6 710.78	-95.41
61520000 ENTRETIEN REPARATION BIEN IMMOB	1 461.49	6 120.68	-4 659.19	-76.13
61550000 entretien& reparation biens mobiliers		5 584.53	-5 584.53	-100.00
61560000 ENTRETIEN REPARATION MAINTENANCE	6 562.43	3 678.19	2 884.24	78.41
61600000 ASSURANCES	14 539.22	15 322.57	-783.35	-5.12
61610000 ASSURANCE RETRAITE	5 000.00	5 000.00		
61800000 DOCUMENTATION GENERALE et TECHNIQUE	2 522.08	4 731.09	-2 209.01	-46.69
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEM, CONF	2 198.69	1 833.20	365.49	19.97
61860000 Cotisations adhesions	2 630.83		2 630.83	-
62212000 FRAIS GESTION ACHATS	36.20	77.95	-41.75	-53.85
62260000 HONORAIRES		4 905.00	-4 905.00	-100.00
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	10 927.30	7 098.00	3 829.30	53.94
62265000 REDEVANCE DROITS D AUTEURS DIFFUSES		11 534.90	-11 534.90	-100.00
62270000 FRAIS ACTES		365.00	-365.00	-100.00
62300000 PUBLICITE PUBLICATION TYPO	3 499.53		3 499.53	-
62310000 ANNONCES et INSERTIONS	200.00	6 348.00	-6 148.00	-96.85
62320000 TRACTAGE DIFFUS		1 353.04	-1 353.04	-100.00
62360000 CATALOGUES et IMPRIMES	1 603.50	16 678.55	-15 075.05	-90.38
62380000 DIVERS (POURBOIRES.DONS..		2 400.00	-2 400.00	-100.00
62410000 TRANSPORT	23 031.01	18 981.23	4 049.78	21.34
62470000 TRANSP COLLECTIF PERSONNE	2 472.55	3 044.10	-571.55	-18.76
62520000 VOYAGES et DEPLACEMENTS	40 986.95	59 366.90	-18 379.95	-30.96
62550000 FRAIS REELS REPAS	2 916.77	14 123.23	-11 206.46	-79.35
62550100 DEFRAIEMENT REPAS FORF	7 139.00	3 654.20	3 484.80	95.37
62550110 DEFRAIEMENTS REPAS FORFAIT NS	4 853.20	13 858.40	-9 005.20	-64.98
62550120 défraiements soumis forfait repas	98.00	1 981.40	-1 883.40	-95.05
62551000 FRAIS REEL HOTELS	14 604.66	33 272.37	-18 667.71	-56.10
62551110 Defraiem forf hebergement NS	539.20	65.80	473.40	716.67
62551200 DEFRAIE FORF JOUR	217.60	170.20	47.40	28.24

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
62551210 Défraiements forfait journaliers NS	360.00		360.00	-
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	6 385.61	10 375.85	-3 990.24	-38.45
62600000 FRAIS POSTAUX	1 697.41	6 869.01	-5 171.60	-75.29
62610000 TELECOM	6 316.81	6 878.35	-561.54	-8.16
62811000 COTISATIONS ADHESIONS		2 329.00	-2 329.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	25 865.18	20 521.35	5 343.83	26.04
63110000 TAXE S SALAIRES	9 757.00		9 757.00	-
631301 Imp.taxes/remun.(impots)	8 297.01	10 665.93	-2 368.92	-22.21
63350000 TAXE APPRENTISSAGE		4 328.93	-4 328.93	-100.00
635110 Contrb. eco. territoriale		-5 002.00	5 002.00	-100.00
63511000 CONTRIBUTION FONCIERE DES		5 002.00	-5 002.00	-100.00
63512000 Taxe fonciere	5 148.00		5 148.00	-
63513010 cotisation fonci?re des entreprises		5 002.00	-5 002.00	-100.00
637800 637800	2 663.17	524.49	2 138.68	408.21
Salaires et traitements	592 628.02	696 607.06	-103 979.04	-14.93
64100000 SALAIRES BRUTS	603 670.69	725 153.41	-121 482.72	-16.75
64110000 IJSS SOUMISES	-10 463.04	-23 232.18	12 769.14	54.96
64120000 CONGES PAYES	-9 539.63	-6 889.18	-2 650.45	-38.48
64131000 PRIME EXCEP		0.01	-0.01	
64140000 INDEMNITES GRATIFICATIONS NS	8 960.00	1 575.00	7 385.00	468.89
Charges sociales	253 314.57	307 075.06	-53 760.49	-17.51
64500000 charges sociales		-121.50	121.50	-100.00
64510000 URSSAF	151 573.30	190 677.15	-39 103.85	-20.51
64520000 AUDIENS	50 545.38	57 452.91	-6 907.53	-12.02
64521000 AUDIENS-Mutuelle socle	1 800.00	1 820.00	-20.00	-1.10
64530000 COT.AUX ASSEDIC PERM	22 969.00	22 882.19	86.81	0.38
64545000 ASSEDIC INTERMITTENTS	3 781.73	14 702.14	-10 920.41	-74.28
64580000 COT.DROITS AUTEURS	460.52	55.74	404.78	723.21
64580010 Cotisatomaison des artistes (da)		41.03	-41.03	-100.00
64581000 CONGES SPECTACLE	6 199.24	24 098.29	-17 899.05	-74.28
64589500 Provision Charges sociales	-6 605.97	-3 013.74	-3 592.23	-119.18
64590000 COTISATIONS FNAS	3 915.98	5 247.69	-1 331.71	-25.38
64595000 COTIS.COMITE ENTREPRISE	3 511.00	2 754.90	756.10	27.44
64596000 F.C.A.P	1 486.22	1 771.49	-285.27	-16.09
64598000 CICE		-26 526.00	26 526.00	-100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL INTER	128.70	474.94	-346.24	-72.84
64751000 MEDECINE TRAV/PERMANENTS	1 462.00	1 476.00	-14.00	-0.95
648000 648000	10 420.20	10 561.80	-141.60	-1.34
64811000 Indemnités service civique	1 667.27	2 720.03	-1 052.76	-38.71
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 937.68	12 739.04	-1 801.36	-14.14
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPOREL		3 172.10	-3 172.10	-100.00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	10 937.68	9 566.94	1 370.74	14.33
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	634.82	9 655.97	-9 021.15	-93.42
65160000 DROITS D_AUTEURS PAJ		8 798.27	-8 798.27	-100.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	634.82	857.70	-222.88	-25.99
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 313 954.52</b>	<b>1 681 099.35</b>	<b>-367 144.83</b>	<b>-21.84</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-116 878.82</b>	<b>-119 618.40</b>	<b>2 739.58</b>	<b>-2.29</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )				
Déficit ou excédent transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Autres intérêts et produits assimilés	32.97	21.88	11.09	50.00
76400000 PRODUITS FINANCIERS	32.97	21.88	11.09	50.00
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL (V)</b>	<b>32.97</b>	<b>21.88</b>	<b>11.09</b>	<b>50.69</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	2 708.19	5 479.02	-2 770.83	-50.57
66150000 AGIOS/BFCC PRADEL		1 880.81	-1 880.81	-100.00
66150100 AGIOS/C.EPARGNE	0.27		0.27	
66160000 INTERETS BANCAIRES/ESCOMP		259.20	-259.20	-100.00
66800000 AUTR. CHARGES BANC/PRADEL	150.80	302.53	-151.73	-50.17
66800010 C Coopératif commiss de mouvements	345.62	525.45	-179.83	-34.10
66800020 C Coopératif frais fonct compte	45.00	12.80	32.20	246.15
66800030 C Coopératif cotisations cartes Visa	179.06	398.20	-219.14	-55.03
66800040 C Coopératif frais paiement?tranger	194.00	63.98	130.02	203.13
66800050 C Coopératif abonnt coopanet&sesame	124.92	119.10	5.82	5.04
66800060 C Coopératif commiss interventions	1 375.00	1 440.00	-65.00	-4.51
66800070 C Coopératif frais divers	44.00	159.70	-115.70	-72.50
66800080 C Coopératif commiss ventes billett		3.99	-3.99	-100.00
66800100 AUTR.CHGES BANC/C.EPARGNE	249.52	313.26	-63.74	-20.13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL (VI)</b>	<b>2 708.19</b>	<b>5 479.02</b>	<b>-2 770.83</b>	<b>-50.57</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>-2 675.22</b>	<b>-5 457.14</b>	<b>2 781.92</b>	<b>-50.98</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>-119 554.04</b>	<b>-125 075.54</b>	<b>5 521.50</b>	<b>-4.41</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 918.67	26 924.52	-7 005.85	-26.02
77180000 Autres produits exceptionnels	19 918.67	26 924.52	-7 005.85	-26.02
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 334.46	7 051.40	-4 716.94	-66.90
77520000 produit cession actif/immo corporel		1 848.40	-1 848.40	-100.00
77700000 QUOTE PART SUBVENTIONS	2 334.46	5 203.00	-2 868.54	-55.14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL (VII)</b>	<b>22 253.13</b>	<b>33 975.92</b>	<b>-11 722.79</b>	<b>-34.50</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 235.30	1 718.53	16 516.77	960.79
67120000 PENALITES AMENDES	317.00	1 718.53	-1 401.53	-81.56
67180000 autres charges exceptionnelles	17 918.30		17 918.30	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		959.13	-959.13	-100.00
67500000 VNC actifs cédés		959.13	-959.13	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>TOTAL (VIII)</b>	<b>18 235.30</b>	<b>2 677.66</b>	<b>15 557.64</b>	<b>581.02</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>4 017.83</b>	<b>31 298.26</b>	<b>-27 280.43</b>	<b>-87.16</b>
Impôts sur les bénéfices( IX )	-97 332.00	-75 177.00	-22 155.00	-29.47
69500000 Impot société	-97 332.00	-75 177.00	-22 155.00	-29.47
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )				
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>1 219 361.80</b>	<b>1 595 478.75</b>	<b>-376 116.95</b>	<b>-23.57</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>1 237 566.01</b>	<b>1 614 079.03</b>	<b>-376 513.02</b>	<b>-23.33</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-18 204.21</b>	<b>-18 600.28</b>	<b>396.07</b>	<b>-2.13</b>

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Frais de développement</b>				
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>	<b>0.05</b>	<b>977.36</b>	<b>-977.31</b>	<b>-100.00</b>
20500000 CONCESSIONS,LICENCES	8 273.96	8 273.96		
28050000 AMORT.BREVETS LICENCES	-8 273.91	-7 296.60	-977.31	-13.39
<b>Fonds commercial</b>				
<b>Autres</b>				
<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Avances</b>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<b>Terrains</b>				
<b>Constructions</b>				
<b>Installations tech., matériel et outillages industriels</b>	<b>12 647.59</b>	<b>18 116.92</b>	<b>-5 469.33</b>	<b>-30.19</b>
21540000 IMMO MATERIEL LUMIERE	16 393.42	16 393.42		
21541000 IMMOB.ACOUSTIQUES	96 528.48	96 528.48		
21542000 IMMOB.INFORMATIQUES	141 326.55	139 494.55	1 832.00	1.31
21543000 IMMOB.ACCESSOIRES	29 420.90	29 420.90		
21544000 IMMOB.STUDIO	121 576.51	121 576.51		
21546000 IMMOB MAT RECHERCHE	109 185.45	106 744.62	2 440.83	2.29
21548000 IMMO MATERIEL PEDAGOGIQUE	6 728.17	6 728.17		
28154000 AMORT. MATERIEL LUMIERE	-16 393.42	-16 393.42		
28154100 AMORTISSEMENT ACOUSTIQUE	-96 528.49	-96 528.49		
28154200 AMORT. INFORMATIQUE	-133 920.10	-127 871.47	-6 048.63	-4.73
281543 Amort.materiel industriel	-111 001.47	-107 650.94	-3 350.53	-3.11
28154300 AMORTISSEMENT ACCESSOIRES	-150 668.41	-150 325.41	-343.00	-0.23
<b>Autres</b>	<b>529.05</b>	<b>747.26</b>	<b>-218.21</b>	<b>-29.18</b>
21810000 INSTALL.AGENC._ AMENAGT	74 318.47	74 318.47		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	1 568.11	1 568.11		
21840000 MOBILIER ET MATERIEL BUR.	3 883.89	3 883.89		
28181000 AMORTISSEMENT A.A.I.	-74 265.13	-74 265.13		
28183000 AMORTISSEMENT MAT.BUREAU	-1 568.05	-1 504.24	-63.81	-4.26
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-3 408.24	-3 253.84	-154.40	-4.73
<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>				
<i>Immobilisations financières</i>				
<b>Participations</b>				
<b>Titres immobilisés de l'activité en portefeuille</b>				
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>1 067.00</b>	<b>1 067.00</b>		
27100000 TITRES IMMOBILISES	1 067.00	1 067.00		
<b>Prêts</b>				
<b>Autres</b>	<b>6 524.38</b>	<b>6 340.11</b>	<b>184.27</b>	<b>2.90</b>
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	6 524.38	6 340.11	184.27	2.90
<b>TOTAL (I)</b>	<b>20 768.07</b>	<b>27 248.65</b>	<b>-6 480.58</b>	<b>-23.78</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
<b>Matières premières, autres approvisionnements</b>				
<b>En cours de production (biens et de services)</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
<b>Marchandises</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>5 278.50</b>		<b>5 278.50</b>	-
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	5 278.50		5 278.50	-
<i>Créances</i>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	<b>24 505.00</b>	<b>70 035.27</b>	<b>-45 530.27</b>	<b>-65.01</b>
41100000 CLIENTS	24 505.00	68 683.27	-44 178.27	-64.32
41810000 CLIENTS-FACT. A ETABLIR		1 352.00	-1 352.00	-100.00
<b>Autres</b>	<b>264 568.43</b>	<b>154 863.35</b>	<b>109 705.08</b>	<b>70.84</b>
40980000 FOURN./AVOIRS A RECEVOIR		348.03	-348.03	-100.00
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		331.20	-331.20	-100.00
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEV	1 402.44		1 402.44	-
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	154 000.00	23 000.00	131 000.00	569.57
44400000 IMPOT SOCIETE	97 332.00	98 933.00	-1 601.00	-1.62
44562020 TVA sur immobilisations 20%	0.40		0.40	
44566000 TVA DEDUCTIBLE		27.96	-27.96	-100.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE ENCAISSEMENT	4 350.06	3 219.07	1 130.99	35.14
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	6 435.00	6 571.00	-136.00	-2.07
44586000 TVA sur factures non parvenues	1 048.53	669.50	379.03	56.57
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR		21 763.59	-21 763.59	-100.00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<b>Disponibilités</b>	<b>233 854.64</b>	<b>276 305.49</b>	<b>-42 450.85</b>	<b>-15.36</b>
51200000 CREDIT COOPERATIF	232 248.20	275 108.90	-42 860.70	-15.58
51220000 CAISSE EPARGNE LYON		149.86	-149.86	-100.00
51221000 CAISSE EPARGNE LIVRET A		64.03	-64.03	-100.00
53000000 CAISSE	532.02	317.82	214.20	67.30
53010000 CAISSE DEVICES	1 074.42	664.88	409.54	61.50
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>22 705.36</b>	<b>56 627.47</b>	<b>-33 922.11</b>	<b>-59.90</b>
48600000 CHARGES CONSTAT. D_AVANCE	22 705.36	56 627.47	-33 922.11	-59.90
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>550 911.93</b>	<b>557 831.58</b>	<b>-6 919.65</b>	<b>-1.24</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations ( V )</b>				
<b>Ecarts de conversion actif ( VI )</b>				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>571 680.00</b>	<b>585 080.23</b>	<b>-13 400.23</b>	<b>-2.29</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	350 980.80	369 581.08	-18 600.28	-5.03
10681100 RESERVE PROJET	57 202.60	57 202.60		
10688000 FONDS DE ROULEMENT	12 188.42	12 188.42		
10688100 RESERVE DE TRAVAUX	11 051.99	11 051.99		
10688200 RÇserve Projets Recherche	145 672.96	147 419.00	-1 746.04	-1.18
10688300 RÇserve Projets GÇnÇraux	124 864.83	141 719.07	-16 854.24	-11.89
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-18 204.21	-18 600.28	396.07	-2.13
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		2 334.46	-2 334.46	-100.00
13111600 Subv Equipement 2013	7 000.00	7 000.00		
13111700 Subv Equipement 2015	8 707.87	8 707.87		
13111800 SUBVENTION EQUIPEMENT 2016	7 000.00	7 000.00		
13908000 SUBV-Inv-insc compte CPT RES 13	-22 707.87	-20 373.41	-2 334.46	-11.46
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>332 776.59</b>	<b>353 315.26</b>	<b>-20 538.67</b>	<b>-5.81</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 535.04	27 935.15	14 599.89	52.26
40100000 FOURNISSEURS	19 431.35	23 894.25	-4 462.90	-18.68
40800000 Fournisseurs-Fact non parvenue	23 103.69	4 040.90	19 062.79	471.74
Dettes fiscales et sociales	109 455.97	131 862.87	-22 406.90	-16.99
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	132.00		132.00	-
42820000 DETTES PROV.CONGES A PAYE	41 602.84	51 142.47	-9 539.63	-18.65
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER		1 052.02	-1 052.02	-100.00
43100000 URSSAF	20 467.42	27 010.00	-6 542.58	-24.22



PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
43700000 ASSEDIC INTERIM	46.98	836.43	-789.45	-94.38
43710000 RETRAITE COMPL.GRISS	7 593.63	8 030.66	-437.03	-5.44
43760000 CTRE MEDICAL BOURSE A PAY	128.70	474.99	-346.29	-72.84
43780000 AUTRES ORGANISMES/AGESSA	1 643.05	577.12	1 065.93	184.75
43781000 CONGES SPECTACLES	61.60	1 046.43	-984.83	-94.07
43782000 COTISATION MAISON ART		1 186.69	-1 186.69	-100.00
43790000 FNAS A PAYER	879.79	1 055.98	-176.19	-16.67
43795000 COMITE ENTREPRISE GRAME	834.71	904.48	-69.77	-7.63
43796000 F.C.A.P	342.89	392.07	-49.18	-12.50
43860000 AFDAS	3 765.46	7 809.86	-4 044.40	-51.79
43869000 PROV./CHARGES SOC.	17 149.52	23 546.48	-6 396.96	-27.16
44210000 Prelevement Ö la source	2 750.44		2 750.44	-
44571010 TVA collect?e 2.10 %		137.51	-137.51	-100.00
44571030 TVA collect?e 5.5 %	7 507.11	1 788.77	5 718.34	319.62
44571080 TVA collect?e 20%	4 549.83	3 215.64	1 334.19	41.48
44587000 TVA/FACTURES A ETABLIR		1 655.27	-1 655.27	-100.00
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>	<b>4 912.40</b>	<b>11 416.95</b>	<b>-6 504.55</b>	<b>-56.98</b>
46710000 DEB ET CREDIT DIVERS	4 912.40	6 803.30	-1 890.90	-27.80
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		204.65	-204.65	-100.00
46861000 TAXE D'APPRENTISSAGE		4 409.00	-4 409.00	-100.00
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>82 000.00</b>	<b>60 550.00</b>	<b>21 450.00</b>	<b>35.43</b>
48700000 PRODUITS CONSTAT.D_AVANCE	82 000.00	60 550.00	21 450.00	35.43
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>238 903.41</b>	<b>231 764.97</b>	<b>7 138.44</b>	<b>3.08</b>
<b>Ecart de conversion passif ( V )</b>				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)</b>	<b>571 680.00</b>	<b>585 080.23</b>	<b>-13 400.23</b>	<b>-2.29</b>

## **Annexe**

# Règles et méthodes comptables

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 571 680 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -18 204 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Faits caractéristiques

Les états financiers présentés ont été établis sur la base de la continuité d'exploitation sans tenir compte des effets de la crise sanitaire, Covid 19 intervenue début 2020. A ce jour, le conseil d'administration n'est pas en mesure de mesurer les impacts de cette crise sur l'activité et sur la structure financière de l'association. Toutefois, celle-ci ne doit pas remettre en cause la poursuite de notre activité.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

## Changements comptables

- Changement de méthodes comptables (Exemple : évaluation, présentation) :

Néant

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Engagements de départ à la retraite**

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.06%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

**Crédit d'Impôt**

Le crédit d'impôt qui apparaît dans les comptes concerne un crédit recherche pour un montant de 97 332 euros . Il est constaté en moins du compte de charge d'impôt société.

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 274		
<b>TOTAL</b>	<b>8 274</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	516 887		4 273
- Générales, agencements et aménagements divers	74 318		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	5 452		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>596 657</b>		<b>4 273</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	1 067		
Prêts et autres immobilisations financières	6 340		184
<b>TOTAL</b>	<b>7 407</b>		<b>184</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>612 338</b>		<b>4 457</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			8 274	
<b>TOTAL</b>			<b>8 274</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage			521 159	
- Gales, agencts et aménagt. divers			74 318	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			5 452	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>600 930</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			1 067	
Prêts et autres immobilisations financières			6 524	
<b>TOTAL</b>			<b>7 591</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>616 795</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 297	977		8 274
<b>TOTAL</b>	<b>7 297</b>	<b>977</b>		<b>8 274</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	498 770	9 742		508 512
Installations générales, agencements et aménagements divers	74 265			74 265
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 758	218		4 976
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>577 793</b>	<b>9 960</b>		<b>587 753</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>585 090</b>	<b>10 938</b>		<b>596 027</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglementées</b>				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992				
à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				
<b>Risques et charges</b>				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 524		6 524
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 505	24 505	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 402	1 402	
Impôts sur les bénéfices	97 332	97 332	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 834	11 834	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	154 000	154 000	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	22 705	22 705	
<b>TOTAL</b>	<b>318 303</b>	<b>311 779</b>	<b>6 524</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 535	42 535		
Personnel et comptes rattachés	41 735	41 735		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 914	52 914		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 057	12 057		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 750	2 750		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	4 912	4 912		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	82 000	82 000		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>238 903</b>	<b>238 903</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants**

	Rémunérations	Avantages en nature
<b>Dirigeants bénévoles</b>		
<b>Dirigeants salariés</b>		
	155 331	

## Engagements financiers

### ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	76 200
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	13 500
- Immobilier	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	<b>89 700</b>

Commentaire

### ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

**Produits à recevoir**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 352.00
Autres créances	1 402.44	22 111.62
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>1 402.44</b>	<b>23 463.62</b>

**Détail des produits à recevoir**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>1 352.00</b>
41810000 CLIENTS-FACT. A ETABLIR		1 352.00
<b>Autres créances</b>	<b>1 402.44</b>	<b>22 111.62</b>
40980000 FOURN./AVOIRS A RECEVOIR		348.03
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEV	1 402.44	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR		21 763.59
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>1 402.44</b>	<b>23 463.62</b>

**Charges à payer**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 103.69	4 040.90
Dettes fiscales et sociales	62 517.82	83 550.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 613.65
<b>TOTAL</b>	<b>85 621.51</b>	<b>92 205.38</b>

**Détail des charges à payer**

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>23 103.69</b>	<b>4 040.90</b>
40800000 Fournisseurs-Fact non parvenue	23 103.69	4 040.90
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>62 517.82</b>	<b>83 550.83</b>
42820000 DETTES PROV.CONGES A PAYE	41 602.84	51 142.47
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER		1 052.02
43860000 AFDAS	3 765.46	7 809.86
43869000 PROV./CHARGES SOC.	17 149.52	23 546.48
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		<b>4 613.65</b>
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		204.65
46861000 TAXE D'APPRENTISSAGE		4 409.00
<b>TOTAL</b>	<b>85 621.51</b>	<b>92 205.38</b>

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 670
Conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>3 670</b>