

COMPTES ANNUELS

ASS GRAME

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

Bilan au 31/12/2018

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

BILAN

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6

DÉTAIL DES COMPTES

Compte de résultat détaillé	7
Bilan Actif détaillé	12
Bilan Passif détaillé	14

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	16
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions et dépréciations	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants	23
Engagements financiers	24
Produits à recevoir	25
Charges à payer	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 **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 585 080 €
- Chiffre d'affaires : 236 318 €
- Résultat net Comptable : -18 600 €

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 20/03/2019

Pour EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Alain Néolier

Etats financiers

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 274	7 297	977	2 063
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	516 887	498 770	18 117	19 302
Autres	79 770	79 023	747	332
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	6 340		6 340	5 189
TOTAL I	612 338	585 090	27 249	27 953
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<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				5 400
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	70 035		70 035	26 369
Autres	154 863		154 863	192 578
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	276 305		276 305	517 191
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	56 627		56 627	19 824
TOTAL III	557 832		557 832	761 362
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des emprunts V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 170 170	585 090	585 080	789 315
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
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 01/01/2018	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	369 581	249 694
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-18 600	119 887
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
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	7 537
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	353 315	377 119
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		17 000
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement		
- Autres ressources		
TOTAL III		17 000
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
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	27 935	59 987
Dettes :	131 863	171 975
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 417	35 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	60 550	128 234
TOTAL IV	231 765	395 197
Ecart de conversion passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	585 080	789 315
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
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 31/12/2018			Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens	161 320		161 320	155 045
- Services	74 998		74 998	30 426
Chiffre d'affaires Net	236 318		236 318	185 471
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 233 993	1 243 049
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			47 629	20 842
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			43 542	311
TOTAL I			1 561 481	1 449 672
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			146 475	81 983
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			488 025	393 941
Impôts, taxes et versements assimilés			20 521	8 439
Salaires et traitements			696 607	562 651
Charges sociales			307 075	235 098
- Amortissements sur immobilisations			12 739	9 972
- Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions				17 000
Autres charges			9 656	46 081
TOTAL II			1 681 099	1 355 163
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-119 618	94 509
Excédent ou déficit transféré III				
Déficit ou excédent transféré IV				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			22	23
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			22	23
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			5 479	4 669
Différences négatives de change				4
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			5 479	4 673
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-5 457	-4 650
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-125 076	89 859

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	26 925	25 517
Sur opérations en capital	7 051	6 195
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII	33 976	31 712
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 719	
Sur opérations en capital	959	300
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	2 678	300
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	31 298	31 412
Impôts sur les bénéfices IX	-75 177	1 384
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X		
Engagements à réaliser sur ressources affectées XI		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 595 479	1 481 407
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	1 614 079	1 361 520
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	-18 600	119 887

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens	161 319.91	155 044.91	6 275.00	4.05
70100000 VENTE EN CO-PRODUCTION 5.5%	35 483.15	4 200.00	31 283.15	744.83
70101000 VENTES COPRODUCTIONS 0%	36 000.00	2 500.00	33 500.00	+1 000.00
70104000 VENTE co production 20%	10 860.55	11 361.56	-501.01	-4.41
70105000 Co realisation 2,10%		405.97	-405.97	-100.00
70106000 co realisation 5,5%		2 665.26	-2 665.26	-100.00
70110000 VENTE SPECTACLES A 2.10%	18 533.64	1 280.12	17 253.52	+1 000.00
70130000 VENTE SPECTACLES A 5.5 %	11 745.00	43 947.00	-32 202.00	-73.27
70133000 Vente spectacles 20%	15 041.57	2 170.00	12 871.57	593.18
70150000 VENTES SPECTACLES 0%	33 656.00	86 515.00	-52 859.00	-61.10
Production vendue services	74 998.00	30 425.88	44 572.12	146.49
70600000 PREST SERVICES		5 100.00	-5 100.00	-100.00
70600010 Prestation de service 20%	45 706.00		45 706.00	-
70600020 Prestation de service 0%	5 800.00		5 800.00	-
70650200 Vente Formation 20%		9 417.13	-9 417.13	-100.00
70832000 location materiel Grame 20%	135.00		135.00	-
70840300 Frais personnel refact 20%		2 673.58	-2 673.58	-100.00
708500 708500	2 561.34		2 561.34	-
70850000 FRAIS REFACTURES 0%	16 339.17	9 466.22	6 872.95	72.61
70854000 Frais refacturés 20%	4 456.49	3 768.95	687.54	18.23
Chiffre d'affaires Net	236 317.91	185 470.79	50 847.12	27.42
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 233 992.70	1 243 048.76	-9 056.06	-0.73
74000000 SUBV DE FONCTIONN 5.5%		80 000.00	-80 000.00	-100.00
74000010 SUBV FONCT VILLE de LYON 0%	274 000.00		274 000.00	-
74000100 Etat-DRAC-Subv 2,10%-Fonctionnt		669 658.77	-669 658.77	-100.00
74000130 SUBS FONCT Etat DRAC 5.5%	551 658.77		551 658.77	-
74000140 SUBV RECHERCHE ETAT DRAC0%	118 000.00		118 000.00	-
74000200 RegionRh-Alpes-Subv 2,10%Fonctionnt		170 616.06	-170 616.06	-100.00
74000220 SUBV FONCT REGION AURA 5.5%	170 616.11		170 616.11	-
74110000 SUBV AIDE AUX PROJETS	8 100.00	263 424.92	-255 324.92	-96.93
74110050 Institut français convention 0%	4 000.00		4 000.00	-
74110070 SOCIETES civiles 0%	59 000.16		59 000.16	-
74110500 Aide aux Projets 20%		59 349.01	-59 349.01	-100.00
74110510 Etat-DRAC-Aide aux projets 20%	33 617.66		33 617.66	-
74110520 Région AURA aide aux projets 20%	2 500.00		2 500.00	-
74110530 Métropole de Lyon aide projets 20%	12 500.00		12 500.00	-
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges	47 628.82	20 842.11	26 786.71	128.52
78150000 reprises prov. pour risques & ch	17 000.00		17 000.00	-
79110000 TRANSFERTS CHARGES/PERSO	30 628.82	20 842.11	9 786.71	46.96
Cotisations				
Autres produits	43 541.52	310.67	43 230.85	+1 000.00
75800000 PRODUITS DIVERS	6 791.52	310.67	6 480.85	+1 000.00
75820000 MECENAT	36 750.00		36 750.00	-
TOTAL (I)	1 561 480.95	1 449 672.33	111 808.62	7.71
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	146 475.46	81 982.61	64 492.85	78.67
60100000 CO-PRODUCTION	59 702.51	3 946.00	55 756.51	+1 000.00
60101000 CO REALISATION		5 031.31	-5 031.31	-100.00
60110000 ACHAT DE SPECTACLES	60 910.60	32 097.50	28 813.10	89.77
60120000 FOURNITURES AUDIO		445.71	-445.71	-100.00
60121000 FOURN.INFORM.ET LOGICIEL		4 336.47	-4 336.47	-100.00
60130000 ACHAT DE CONCERTS Etranger 0%		2 550.00	-2 550.00	-100.00
60200000 ACHATS ET FRAIS REFACT		1 657.82	-1 657.82	-100.00
60220000 PETIT EQUIPEMENT TECHN.	24 112.35	31 917.80	-7 805.45	-24.46
60230000 MATERIEL APPORT EN MECENAT	1 750.00		1 750.00	-
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	488 025.41	393 940.53	94 084.88	23.88
60400000 SOUS-TRAITANCE	4 196.48	4 104.62	91.86	2.22
60410000 ACHAT PRESTATIONS SERV 20%	27 914.75	37 848.31	-9 933.56	-26.24
60410010 ACHAT PRESTATION SERV 0%	32 775.20		32 775.20	-
60610000 FOURNITURES EAU/ELECT	2 704.93	4 219.30	-1 514.37	-35.89
60610010 FOURNT NON STOCKABLES GAZ	845.26		845.26	-
60610020 FOURNT NON STOCKABLES EAU	265.90		265.90	-
60610030 fournit non stockables carburant	1 867.29		1 867.29	-
60611000 ACHATS ET REVERT BILLETTERIES 2.1%	1 403.89	54.74	1 349.15	+1 000.00
60620000 FOURNITURES CONSOMMABLES	2 585.51	1 813.54	771.97	42.56
60630000 PRODUITS ENTRETIEN	847.10	422.00	425.10	100.71
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	2 665.12	2 352.58	312.54	13.26
60680000 FOURNIT. TECHNIQUES	11 855.58	7 901.63	3 953.95	50.04
61100000 MAINTENANCE TECHNIQUE		2 346.46	-2 346.46	-100.00
61220000 LOCATION CREDIT BAIL MOBILIER	9 461.23	12 800.35	-3 339.12	-26.09
61310000 LOCATIONS DE PARTITIONS	800.00	412.78	387.22	93.70
61311000 LOCATIONS INSTRUMENTS	17 010.49	3 537.41	13 473.08	380.92
61312000 Taxe Foncière		6 958.00	-6 958.00	-100.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	55 448.68	47 759.72	7 688.96	16.10
61321000 CHARGES LOCATIVES	8 818.58	6 400.93	2 417.65	37.78
61321100 CH loc taxe ordure ménagère		553.00	-553.00	-100.00
61322000 LOCAT APPART. ARTISTES	6 961.35	2 437.97	4 523.38	185.52
61330000 LOCATION DE SALLES	2 643.47	4 209.42	-1 565.95	-37.21
61350000 LOCATION MAINTENANCE		8 315.31	-8 315.31	-100.00
61351000 Location de camion	4 170.38		4 170.38	-
61351100 Location Véhicules	3 495.98	1 501.83	1 994.15	132.76
61355000 location logiciels	10 522.98		10 522.98	-
61360000 LOCAT. MATERIEL TECHNIQUE	1 155.62		1 155.62	-
61370000 LOCATION MATERIEL LUMIERE	2 575.62		2 575.62	-
61380000 LOCATION MATERIEL SON	7 033.28		7 033.28	-
61390000 LOC MAT VIDEO		1 617.00	-1 617.00	-100.00
61520000 ENTRETIEN REPARATION BIEN IMMOB	6 120.68		6 120.68	-
61550000 entretien& reparation biens mobiliers	5 584.53		5 584.53	-
61560000 ENTRETIEN REPARATION MAINTENANCE	3 678.19	240.00	3 438.19	+1 000.00
61600000 ASSURANCES	15 322.57	13 718.28	1 604.29	11.70
61610000 ASSURANCE RETRAITE	5 000.00	5 000.00		
61800000 DOCUMENTATION GENERALE et TECHNIQUE	4 731.09	2 103.21	2 627.88	124.96
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		568.18	-568.18	-100.00
61850000 FRAIS COLLOQUES,SEM,CONF	1 833.20	1 190.43	642.77	54.03
61860000 Cotisations adhésions		3 074.78	-3 074.78	-100.00
62212000 FRAIS GESTION ACHATS	77.95	89.50	-11.55	-13.33
62220000 Rémunérations Intermediaires		400.00	-400.00	-100.00
62260000 HONORAIRES	4 905.00	8 226.50	-3 321.50	-40.38
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	7 098.00	18 940.09	-11 842.09	-62.52
62265000 REDEVANCE DROITS D AUTEURS DIFFUSES	11 534.90	1 381.47	10 153.43	735.26

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
62270000 FRAIS ACTES	365.00	50.00	315.00	630.00
62310000 ANNONCES et INSERTIONS	6 348.00	8 554.27	-2 206.27	-25.79
62320000 TRACTAGE DIFFUS	1 353.04	857.40	495.64	57.88
62360000 CATALOGUES et IMPRIMES	16 678.55	19 453.39	-2 774.84	-14.26
62373000 PHOTOCOPIES		2 388.45	-2 388.45	-100.00
62380000 DIVERS (POURBOIRES.DONS..	2 400.00	423.03	1 976.97	467.38
62410000 TRANSPORT	18 981.23	62 521.41	-43 540.18	-69.64
62470000 TRANSP COLLECTIF PERSONNE	3 044.10	3 528.30	-484.20	-13.72
62520000 DEPLACEMENTS	59 366.90	43 767.74	15 599.16	35.64
62550000 FRAIS REELS REPAS	14 123.23	9 456.86	4 666.37	49.34
62550100 DEFRAIEMENT REPAS FORF	3 654.20	4 503.50	-849.30	-18.87
62550110 d?fraiements NS forfait repas	13 858.40		13 858.40	-
62550120 d?fraiements soumis forfait repas	1 981.40		1 981.40	-
62551000 FRAIS HOTELS	33 272.37	11 699.32	21 573.05	184.40
62551110 d?fraiem forf h?bergement NS	65.80		65.80	-
62551200 DEFRAIE FORF JOUR	170.20		170.20	-
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	10 375.85	4 329.50	6 046.35	139.63
62600000 FRAIS POSTAUX	6 869.01	2 410.06	4 458.95	185.02
62610000 TELECOM	6 878.35	6 033.19	845.16	14.01
62811000 COTISATIONS ADHESIONS	2 329.00	1 464.77	864.23	58.98
Impôts, taxes et versements assimilés	20 521.35	8 438.72	12 082.63	143.17
631301 Imp.taxes/remun.(impots)	10 665.93	7 126.68	3 539.25	49.66
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	4 328.93	3 328.54	1 000.39	30.04
635110 Contrb. eco. territoriale	-5 002.00		-5 002.00	-
63511000 CONTRIBUTION FONCIERE DES	5 002.00	-3 442.00	8 444.00	-245.32
63513010 cotisation fonci?re des entreprises	5 002.00		5 002.00	-
637800 637800	524.49	1 425.50	-901.01	-63.25
Salaires et traitements	696 607.06	562 650.77	133 956.29	23.81
64100000 SALAIRES BRUTS	725 153.41	564 322.98	160 830.43	28.50
64110000 Rembt CPCAM Arrêts maladie	-23 232.18	-17 091.30	-6 140.88	-35.93
64120000 CONGES PAYES	-6 889.18	161.30	-7 050.48	-1 000.00
64131000 PRIME EXCEP	0.01	3 250.96	-3 250.95	-100.00
64140000 INDEMNITES	1 575.00	12 006.83	-10 431.83	-86.88
Charges sociales	307 075.06	235 097.90	71 977.16	30.62
64500000 charges sociales	-121.50		-121.50	-
64510000 URSSAF	190 677.15	151 171.52	39 505.63	26.13
64520000 AUDIENS ET APEC	57 452.91	45 048.96	12 403.95	27.53
64521000 AUDIENS-Mutuelle socle	1 820.00	1 590.00	230.00	14.47
64530000 COT.AUX ASSEDIC PERM	22 882.19	19 514.47	3 367.72	17.26
64545000 ASSEDIC INTERMITTENTS	14 702.14	7 565.58	7 136.56	94.32
64580000 COT.DROITS AUTEURS	55.74	490.77	-435.03	-88.59
64580010 Cotisatomaison des artistes (da)	41.03		41.03	-
64581000 CONGES SPECTACLE	24 098.29	11 871.76	12 226.53	102.98
64589500 Provision Charges sociales	-3 013.74	1 265.84	-4 279.58	-338.07
64590000 COTISATIONS FNAS	5 247.69	3 809.28	1 438.41	37.78
64595000 COTIS.COMITE ENTREPRISE	2 754.90	2 998.01	-243.11	-8.11
64596000 F.C.A.P	1 771.49	1 361.71	409.78	30.03
64598000 CICE	-26 526.00	-25 620.00	-906.00	-3.54
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL INTER	474.94	249.00	225.94	90.76
64751000 MEDECINE TRAV/PERMANENTS	1 476.00	1 440.00	36.00	2.50
648000 648000	10 561.80	11 264.40	-702.60	-6.23
64811000 Indemnités service civique	2 720.03	1 076.60	1 643.43	152.55
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 739.04	9 972.02	2 767.02	27.75
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPOREL	3 172.10	1 085.90	2 086.20	192.08
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	9 566.94	8 886.12	680.82	7.66
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions		17 000.00	-17 000.00	-100.00
68150000 DOT PROV PROJET		17 000.00	-17 000.00	-100.00
Autres charges	9 655.97	46 080.80	-36 424.83	-79.05
65160000 DROITS D_AUTEURS PAJ	8 798.27	41 340.54	-32 542.27	-78.72
65170000 dROIT D_AUTEURS NET(TRADUCTEURS_AU		4 345.45	-4 345.45	-100.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	857.70	394.81	462.89	117.22
TOTAL (II)	1 681 099.35	1 355 163.35	325 936.00	24.05
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-119 618.40	94 508.98	-214 127.38	-226.57
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	21.88	23.04	-1.16	-4.35
76400000 PRODUITS FINANCIERS	21.88	23.04	-1.16	-4.35
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	21.88	23.04	-1.16	-5.03
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	5 479.02	4 669.05	809.97	17.35
66150000 AGIOS/BFCC PRADEL	1 880.81	2 298.20	-417.39	-18.15
66160000 INTERETS BANCAIRES/ESCOMP	259.20		259.20	-
66800000 AUTR. CHARGES BANC/PRADEL	302.53	2 056.37	-1 753.84	-85.26
66800010 C Coop?ratif commiss de mouvements	525.45		525.45	-
66800020 C Coop?ratif frais fonct compte	12.80		12.80	-
66800030 C Coop?ratif cotisations cartes Visa	398.20		398.20	-
66800040 C Coop?ratif frais paiement?tranger	63.98		63.98	-
66800050 C Coop?ratif abonnt coopanet&sesame	119.10		119.10	-
66800060 C Coop?ratif commiss interventions	1 440.00		1 440.00	-
66800070 C Coop?ratif frais divers	159.70		159.70	-
66800080 C Coop?ratif commiss ventes billett	3.99		3.99	-
66800100 AUTR.CHGES BANC/C.EPARGNE	313.26	314.48	-1.22	-0.32
Différences négatives de change		3.73	-3.73	-100.00
66600000 PERTES DE CHANGE		3.73	-3.73	-100.00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	5 479.02	4 672.78	806.24	17.25
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-5 457.14	-4 649.74	-807.40	17.36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-125 075.54	89 859.24	-214 934.78	-239.19
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 924.52	25 517.00	1 407.52	5.52
77180000 Autres produits exceptionnels	26 924.52	25 517.00	1 407.52	5.52
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 051.40	6 195.00	856.40	13.82
77520000 produit cession actif/immo corporel	1 848.40		1 848.40	-
77700000 QUOTE PART SUBVENTIONS	5 203.00	6 195.00	-992.00	-16.01
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)	33 975.92	31 712.00	2 263.92	7.14
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 718.53		1 718.53	-
67120000 PENALITES AMENDES	1 718.53		1 718.53	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	959.13	300.00	659.13	219.67
67500000 VNC actifs c?d?s	959.13		959.13	-
67880000 Charges exceptionnelles		300.00	-300.00	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
TOTAL (VIII)	2 677.66	300.00	2 377.66	792.55
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	31 298.26	31 412.00	-113.74	-0.36
Impôts sur les bénéfices(IX)	-75 177.00	1 384.00	-76 561.00	-1 000.00
69500000 Impot société	-75 177.00	1 384.00	-76 561.00	-1 000.00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 595 478.75	1 481 407.37	114 071.38	7.70
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	1 614 079.03	1 361 520.13	252 558.90	18.55
EXCEDENT OU DEFICIT	-18 600.28	119 887.24	-138 487.52	-115.51

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	977.36	2 063.27	-1 085.91	-52.64
20500000 CONCESSIONS,LICENCES	8 273.96	56 623.25	-48 349.29	-85.39
28050000 AMORT.BREVETS LICENCES	-7 296.60	-54 559.98	47 263.38	86.63
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	18 116.92	19 301.95	-1 185.03	-6.14
21540000 IMMO MATERIEL LUMIERE	16 393.42	16 393.42		
21541000 IMMOB.ACOUSTIQUES	96 528.48	145 995.80	-49 467.32	-33.88
21542000 IMMOB.INFORMATIQUES	139 494.55	226 808.04	-87 313.49	-38.50
21543000 IMMOB.ACCESSOIRES	29 420.90	37 241.60	-7 820.70	-21.00
21544000 IMMOB.STUDIO	121 576.51	197 717.12	-76 140.61	-38.51
21546000 IMMOB MAT RECHERCHE	106 744.62	104 935.83	1 808.79	1.72
21547000 IMMO PILAT		2 551.23	-2 551.23	-100.00
21548000 IMMO MATERIEL PEDAGOGIQUE	6 728.17	14 862.20	-8 134.03	-54.73
28154000 AMORT. MATERIEL LUMIERE	-16 393.42	-16 393.42		
28154100 AMORTISSEMENT ACOUSTIQUE	-96 528.49	-143 133.34	46 604.85	32.56
28154200 AMORT. INFORMATIQUE	-127 871.47	-216 898.36	89 026.89	41.05
281543 Amort.materiel industriel	-107 650.94	-20 972.98	-86 677.96	-413.28
28154300 AMORTISSEMENT ACCESSOIRES	-150 325.41	-329 805.19	179 479.78	54.42
Autres	747.26	331.91	415.35	125.00
21810000 INSTALL.AGENC._ AMENAGT	74 318.47	162 013.73	-87 695.26	-54.13
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	1 568.11	18 665.44	-17 097.33	-91.60
21840000 MOBILIER ET MATERIEL BUR.	3 883.89	7 548.68	-3 664.79	-48.55
28181000 AMORTISSEMENT A.A.I.	-74 265.13	-161 960.39	87 695.26	54.15
28183000 AMORTISSEMENT MAT.BUREAU	-1 504.24	-18 386.88	16 882.64	91.82
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-3 253.84	-7 548.67	4 294.83	56.89
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 067.00	1 067.00		
27100000 TITRES IMMOBILISES	1 067.00	1 067.00		
Prêts				
Autres	6 340.11	5 189.14	1 150.97	22.18
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	6 340.11	5 189.14	1 150.97	22.18
TOTAL (I)	27 248.65	27 953.27	-704.62	-2.52
Comptes de liaison				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		5 399.70	-5 399.70	-100.00
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM		5 399.70	-5 399.70	-100.00
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés	70 035.27	26 369.00	43 666.27	165.60
41100000 CLIENTS	68 683.27	26 219.96	42 463.31	161.95
41810000 CLIENTS-FACT. A ETABLIR	1 352.00	149.04	1 202.96	807.38
Autres	154 863.35	192 577.88	-37 714.53	-19.58
40980000 FOURN./AVOIRS A RECEVOIR	348.03		348.03	-
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	331.20		331.20	-
42150000 INDEMNITES JOURNALIERES CPAM		396.07	-396.07	-100.00
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	23 000.00	153 750.00	-130 750.00	-85.04
44400000 IMPOT SOCIETE	98 933.00	24 236.00	74 697.00	308.21
44566000 TVA DEDUCTIBLE	27.96		27.96	-
44566100 TVA DEDUCTIBLE ENCAISSEMENT	3 219.07	425.12	2 793.95	657.41
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	6 571.00	9 404.00	-2 833.00	-30.13
44586000 TVA sur factures non parvenues	669.50	4 166.69	-3 497.19	-83.92
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	21 763.59	200.00	21 563.59	+1 000.00
Valeurs mobilières de placement				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
Disponibilités	276 305.49	517 191.08	-240 885.59	-46.58
51200000 CREDIT COOPERATIF	275 108.90	514 016.13	-238 907.23	-46.48
51220000 CAISSE EPARGNE LYON	149.86	505.62	-355.76	-70.36
51221000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	64.03	63.08	0.95	1.59
53000000 CAISSE	317.82	205.54	112.28	54.37
53010000 CAISSE DEVICES	664.88	454.39	210.49	46.48
53200000 CAISSE 2		1 946.32	-1 946.32	-100.00
Charges constatées d'avance	56 627.47	19 824.18	36 803.29	185.65
48600000 CHARGES CONSTAT. D_AVANCE	56 627.47	19 824.18	36 803.29	185.65
TOTAL (III)	557 831.58	761 361.84	-203 530.26	-26.73
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	585 080.23	789 315.11	-204 234.88	-25.87

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	369 581.08	249 693.84	119 887.24	48.01
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	147 419.00	97 419.00	50 000.00	51.32
10688300 RÇserve Projets GÇnÇraux	141 719.07	71 831.83	69 887.24	97.29
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-18 600.28	119 887.24	-138 487.52	-115.51
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
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	7 537.46	-5 203.00	-69.03
13100000 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS		126 593.02	-126 593.02	-100.00
13101000 SUB.D_EQUIPEMENT 96		60 979.61	-60 979.61	-100.00
13102000 SUB EQUIPEMENT 98/99		144 826.57	-144 826.57	-100.00
13103000 SUB D_EQUIPEMENT 99/00		99 091.86	-99 091.86	-100.00
13104000 SUBV EQUIPEMENT 2000/01		60 090.00	-60 090.00	-100.00
13105000 SUBV. EQUIPEMENT 2002		84 134.67	-84 134.67	-100.00
13106000 SUBVENTION EQUIPEMENT 2003		20 128.09	-20 128.09	-100.00
13107000 SUBVENTION EQUIPEMENT2004		47 180.31	-47 180.31	-100.00
13108000 SUBV EQUIPEMENT 2005		34 589.69	-34 589.69	-100.00
13109000 SUBV EQUIPEMENT 2006		45 410.31	-45 410.31	-100.00
13110000 SUBV EQUIPEMENT 2007		25 000.00	-25 000.00	-100.00
13111000 SUBV EQUIPEMENT 2008		20 000.00	-20 000.00	-100.00
13111200 SUBV EQUIPEMENT 2009		20 000.00	-20 000.00	-100.00
13111300 SUBV EQUIPEMENT 2010		15 000.00	-15 000.00	-100.00
13111400 SUBV EQUIPEMENT 2011		15 000.00	-15 000.00	-100.00
13111500 SUBV D EQUIPEMENT 2012		6 500.00	-6 500.00	-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		
13900000 SUBV.EQUIP.INSC.COTE RESU		-266 419.46	266 419.46	-100.00
13901000 SUB.INV.INSC.CPT.RESUL 96		-60 979.61	60 979.61	-100.00
13902000 SUB.INSCRITES TRAV 98/99		-178 895.73	178 895.73	-100.00
13903000 SUB.INV.INSC.CPT RES99/00		-147 080.14	147 080.14	-100.00
13904000 SUBV INV INSC CPT RES 01		-101 805.10	101 805.10	-100.00
13906000 SUBV INV INSC CPT RES 03		-43 312.99	43 312.99	-100.00
13907000 SUBV INV INSC CPT RES 04		-29 054.51	29 054.51	-100.00
13908000 SUBV-Inv-insc compte CPT RES 13	-20 373.41	-12 147.00	-8 226.41	-67.72
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	353 315.26	377 118.54	-23 803.28	-6.31

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges		17 000.00	-17 000.00	-100.00
15800000 AUTR.PROVIS. POUR CHARGES		17 000.00	-17 000.00	-100.00
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)		17 000.00	-17 000.00	-100.00
EMPRUNTS ET DETTES				
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	27 935.15	59 986.58	-32 051.43	-53.43
40100000 FOURNISSEURS	23 894.25	32 560.58	-8 666.33	-26.62
40800000 Fournisseurs-Fact non parvenue	4 040.90	27 426.00	-23 385.10	-85.27
Dettes fiscales et sociales	131 862.87	171 975.39	-40 112.52	-23.32
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		1 849.20	-1 849.20	-100.00
42820000 DETTES PROV.CONGES A PAYE	51 142.47	58 031.65	-6 889.18	-11.87
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	1 052.02	7 511.31	-6 459.29	-85.99
43100000 URSSAF	27 010.00	21 436.10	5 573.90	26.00
43700000 ASSEDIC INTERIM	836.43	614.88	221.55	35.93
43710000 RETRAITE COMPL.GRISS	8 030.66	6 161.62	1 869.04	30.33
43760000 CTRE MEDICAL BOURSE A PAY	474.99	248.99	226.00	90.76
43780000 AUTRES ORGANISMES/AGESSA	577.12	1 072.35	-495.23	-46.18
43781000 CONGES SPECTACLES	1 046.43	623.31	423.12	67.90
43782000 COTISATION MAISON ART	1 186.69	1 145.66	41.03	3.58
43790000 FNAS A PAYER	1 055.98	836.63	219.35	26.16
43795000 COMITE ENTREPRISE GRAME	904.48	777.24	127.24	16.34
43796000 F.C.A.P	392.07	310.73	81.34	26.05
43860000 AFDAS	7 809.86	6 013.16	1 796.70	29.89
43869000 PROV./CHARGES SOC.	23 546.48	25 607.67	-2 061.19	-8.05
44562000 TVA sur immobilisations 19.6%		115.98	-115.98	-100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE		949.17	-949.17	-100.00
44571000 TVA COLLECTEE		3 213.27	-3 213.27	-100.00
44571010 TVA collect?e 2.10 %	137.51		137.51	-
44571030 TVA collect?e 5.5 %	1 788.77		1 788.77	-
44571080 TVA collect?e 20%	3 215.64		3 215.64	-
44587000 TVA/FACTURES A ETABLIR	1 655.27	8 531.95	-6 876.68	-80.60
44862000 ETAT Charges à payer		26 924.52	-26 924.52	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 416.95	35 000.27	-23 583.32	-67.38
46710000 DEB ET CREDIT DIVERS	6 803.30	9 519.78	-2 716.48	-28.54
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	204.65	22 151.95	-21 947.30	-99.07
46861000 TAXE D'APPRENTISSAGE	4 409.00	3 328.54	1 080.46	32.44
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	60 550.00	128 234.33	-67 684.33	-52.78
48700000 PRODUITS CONSTAT.D_AVANCE	60 550.00	128 234.33	-67 684.33	-52.78
TOTAL (IV)	231 764.97	395 196.57	-163 431.60	-41.35
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	585 080.23	789 315.11	-204 234.88	-25.87

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 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 585 080 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -18 600 Euros.

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

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

Néant

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 apparait dans les comptes concerne d'une part un crédit recherche pour un montant de 72 407 euros et d'autre part un crédit création de spectacle vivant pour 2 770 euros.

Il est constaté en moins du compte de charge d'impôt société.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 26 526 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Il a été utilisé à la consolidation du fonds de roulement ainsi qu'à la recherche de nouveaux débouchés et à la conception de nouveaux spectacles.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	56 623		
TOTAL	56 623		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	746 505		11 651
- Générales, agencements et aménagements divers	162 014		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	26 214		772
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	934 733		12 423
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	1 067		
Prêts et autres immobilisations financières	5 189		1 151
TOTAL	6 256		1 151
TOTAL GENERAL	997 612		13 574

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		48 349	8 274	
TOTAL		48 349	8 274	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage	580	240 689	516 887	
- Gales, agencts et aménagt. divers		87 695	74 318	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		21 534	5 452	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	580	349 919	596 657	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			1 067	
Prêts et autres immobilisations financières			6 340	
TOTAL			7 407	
TOTAL GENERAL	580	398 268	612 338	

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
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 560	1 086	48 349	7 297
TOTAL	54 560	1 086	48 349	7 297
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	727 203	11 400	239 834	498 770
Installations générales, agencements et aménagements divers	161 960		87 695	74 265
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 936	357	21 534	4 758
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	915 099	11 757	349 063	577 793
TOTAL GENERAL	969 659	12 843	397 412	585 090

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	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
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							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

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
Réglementées				
- 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				
TOTAL				
Risques et charges				
- 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	17 000		17 000	
TOTAL	17 000		17 000	

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
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	17 000		17 000	
- D'exploitation			17 000	
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
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 340		6 340
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	70 035	70 035	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	331	331	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	98 933	98 933	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 488	10 488	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	23 000	23 000	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	22 112	22 112	
Charges constatées d'avance	56 627	56 627	
TOTAL	287 866	281 526	6 340
(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	27 935	27 935		
Personnel et comptes rattachés	52 194	52 194		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 871	72 871		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 797	6 797		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	11 417	11 417		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	60 550	60 550		
TOTAL GENERAL	231 765	231 765		
(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
Dirigeants bénévoles		
Dirigeants salariés		
	130 222	

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	64 500
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	64 500

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

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
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 352.00	149.04
Autres créances	22 111.62	200.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	23 463.62	349.04

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 352.00	149.04
41810000 CLIENTS-FACT. A ETABLIR	1 352.00	149.04
Autres créances	22 111.62	200.00
40980000 FOURN./AVOIRS A RECEVOIR	348.03	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	21 763.59	200.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	23 463.62	349.04

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
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 040.90	27 426.00
Dettes fiscales et sociales	83 550.83	124 088.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 613.65	25 480.49
TOTAL	92 205.38	176 994.80

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 040.90	27 426.00
40800000 Fournisseurs-Fact non parvenue	4 040.90	27 426.00
Dettes fiscales et sociales	83 550.83	124 088.31
42820000 DETTES PROV.CONGES A PAYE	51 142.47	58 031.65
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	1 052.02	7 511.31
43860000 AFDAS	7 809.86	6 013.16
43869000 PROV./CHARGES SOC.	23 546.48	25 607.67
44862000 ETAT Charges à payer		26 924.52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 613.65	25 480.49
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	204.65	22 151.95
46861000 TAXE D'APPRENTISSAGE	4 409.00	3 328.54
TOTAL	92 205.38	176 994.80