

La Cordonnerie SMAC du Pays de

3 Quai Sainte Claire Cité de la Musique

26100 ROMANS SUR ISERE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2021 au 31 décembre 2021



VIAEXPERTS

EXPERTS EN PERFORMANCE

SODOGEC

12-14 bis Avenues des Martyrs de la Libération
26300 BOURG-DE-PEAGE

Tél : 0475720633

Mail : denis.monirot@viaexperts.fr

Société d'expertise comptable inscrite au conseil régional de l'ordre des experts-comptables

SOMMAIRE

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif synthétique	5
Bilan Passif synthétique	6
Cpte résultat synth. % CA - 1	7
Cpte résultat synth. % CA - 2	8
ANNEXE DES COMPTES	9
Annexe des comptes annuels	10
BILAN & COMPTE DE RESULTAT	22
Bilan Actif Détaillé	23
Bilan Passif Détaillé	25
Cpte résultat détaillé % CA	26
IMPRIMES FISCAUX	30
Réal simplifié	31
DOSSIER DE GESTION	42
Soldes Intermédiaires de Gest.	43
S.I.G. détaillés	44

COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**La Cordonnerie SMAC du Pays de
Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	304 948 €
Chiffre d'affaires	59 190 €
Résultat net comptable	12 065 €

Fait à Bourg de Péage,
Le 08/04/2022.

Denis Moniot,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 198	726	472	65
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	7 895	3 176	4 719	149
Autres immobilisations corporelles	13 393	2 912	10 481	360
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 000	1 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières	700	700		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	24 186	8 514	15 671	184
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 831	352	1 479	420
Avances et acomptes versés sur commandes	1 008	1 846	-839	-45
Créances (3)				
Clients (3)	6 202		6 202	
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	600		600	
Autres (3)	68 905	47 718	21 187	44
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	199 135	136 777	62 358	46
Charges constatées d'avance(3)	3 082	697	2 385	342
TOTAL ACTIF CIRCULANT	280 762	187 390	93 372	50
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	304 948	195 905	109 043	56

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	95 874	22 972	72 903	317
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	43 892	43 892		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 065	72 903	-60 838	-83
SITUATION NETTE	151 832	139 767	12 065	9
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	151 832	139 767	12 065	9
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	54 048	8 081	45 968	569
Fournisseurs, factures non parvenues	7 134	10 297	-3 163	-31
Dettes fiscales et sociales	56 203	29 221	26 982	92
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 112	2 739	3 373	123
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	29 619	5 800	23 819	411
TOTAL DETTES	153 116	56 138	96 979	173
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	304 948	195 905	109 043	56
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	153 116			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

CPTÉ RÉSULTAT SYNTH. % CA - 1

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	8 039	14	2 382	7	5 657	237
Production vendue (biens et services)	51 151	86	32 905	93	18 246	55
Montant net du chiffre d'affaires	59 190	100	35 287	100	23 903	68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	559 196	945	550 009		9 187	2
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			14 234	40	-14 234	-100
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	618 386		599 530		18 856	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	5 480	9	1 035	3	4 444	429
Variation de stocks	-1 479	-2	1 324	4	-2 803	-212
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	261 009	441	208 041	590	52 968	25
Impôts, taxes et versements assimilés	5 134	9	5 111	14	23	
Salaires et traitements	249 258	421	228 681	648	20 577	9
Charges sociales	78 786	133	71 048	201	7 738	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	4 330	7	3 025	9	1 305	43
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5 739	10	3 217	9	2 522	78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	608 257		521 482		86 775	17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	10 129	17	78 048	221	-67 919	-87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 746
269

232
2 882

CPTE RÉSULTAT SYNTH. % CA - 2

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	432	0,73	220	0,62	212	96,25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	432	0,73	220	0,62	212	96,25
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	432	0,73	220	0,62	212	96,25
RÉSULTAT COURANT avant impôts	10 560	17,84	78 268	221,80	-67 707	-86,51
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 779	3,01	281	0,80	1 499	534,02
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 779	3,01	281	0,80	1 499	534,02
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	269	0,45	3 267	9,26	-2 998	-91,77
Sur opérations en capital	6	0,01	853	2,42	-847	-99,31
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	275	0,46	4 120	11,67	-3 845	-93,33
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 504	2,54	-3 839	-10,88	5 343	139,18
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices			1 526	4,32	-1 526	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	620 596		600 030		20 566	3,43
TOTAL DES CHARGES	608 532		527 128		81 404	15,44
Bénéfice ou Perte	12 065	20,38	72 903	206,60	-60 838	-83,45

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE DES COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	0	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS	0	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 304 948,02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 12 064,68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Pour la 2eme année liée à la crise du Covid-19, la Cordonnerie a vu son activité encore fortement perturbée :

- Au niveau de sa programmation, avec tous les concerts entre janvier et mai reportés ou annulés. Seule la programmation de septembre à décembre 2021 a été maintenue dans sa totalité.

- Au niveau de l'accompagnement et soutien aux musiciens et artistes amateurs et professionnels (studios d'enregistrement et résidences).

- Au niveau des actions mises en place avec les différents partenaires et publics du territoire

Il n'y a pas eu de demande de mise en activité partielle pour le personnel en 2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Il a été obtenu 23 829€ d'aide du fonds de solidarité au titre de l'exercice 2021 comptabilisée en subvention d'exploitation

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages	1 à 5 ans ans
- Logiciels	1 à 3 ans ans
- Matériels de bureau & info	2 à 4 ans ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 089		756
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		40 485		6 414
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		988		
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		14 770		12 832
FIN.	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	56 243		19 246
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		1 000		
	Prêts et autres immobilisations financières		700		
		TOTAL	1 700		
		TOTAL GENERAL	62 033		20 002
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		4 845	
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			46 899	
	Inst. gal. agen. amé. divers			988	
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier			27 602	
	Emb. récupérables & divers				
FIN.	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		75 489	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			1 000	
	Prêts & autres immob. financières			700	
		TOTAL		1 700	
		TOTAL GENERAL		82 034	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 363	284		3 647
TOTAL	3 363	284		3 647
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	37 309	1 695		39 004
Inst. générales agencem. amén.	767	106		872
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	12 080	2 245		14 325
Emballages récupérables divers				
TOTAL	50 155	4 046		54 201
TOTAL GENERAL	53 518	4 330		57 849

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	352	1 831	352	1 831
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	352	1 831	352	1 831

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	700		700
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	6 802	6 802	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	16 890	16 890	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	1 500	1 500	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	45 300	45 300	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 215	5 215	
	Charges constatées d'avance	3 082	3 082	
TOTAUX		79 489	78 789	700
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 082
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 082

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	600
Autres créances	46 800
Disponibilités	
TOTAL	47 400

Désignation de l'entreprise La Cordonnerie SMAC du Pays de
Numéro de siret 48800685900034

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Conception programmes			1 616		
Maintenance logiciel de paie			516		
Contrat de maintenance informatique			950		
Total des charges constatées d'avance			3 082		

Désignation de l'entreprise La Cordonnerie SMAC du Pays de
Numéro de siret 48800685900034

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

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

Désignations	Montant
Aide Fonpeps emploi aidé	1 500
Total des produits à recevoir	1 500

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	61 183	61 183		
Personnel & comptes rattachés	11 540	11 540		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 414	43 414		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	934	934		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	314	314		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	6 112	6 112		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	29 619	29 619		
TOTAUX	153 116	153 116		

renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Il a été constaté en produits constatés d'avance un montant de 29 619€ correspondant a des subventions et aides aux projets non réalisés sur 2021 à savoir :

- Subvention 2021 région AURA dans le cadre de l'opération "Tête de réseau projet Supa Dupa" : 5 000€
- Aide 2021 SACEM projet Fabrique à Musiques * Odalie : 3 000€
- Subvention 2021 DRAC pour un soutien exceptionnel dans le cadre du plan de relance : 8 000€
- Subvention 2020/2021 Département de la Drôme dans le cadre de l'opération "aide au dispositif Miz'Ampli" : 13 619€

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	29 619
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	29 619

CHARGES À PAYER

Il a été comptabilisé en divers frais à payer la somme de 5 165€. Elle correspond à la différence entre l'acompte d'aide provisoire versé par le Fonds de compensation des pertes de billetterie (CNM) soit 15 048€ et l'aide totale revisitée de 9 883€.

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 134
Dettes fiscales et sociales	14 812
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 179
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 126

Désignation de l'entreprise La Cordonnerie SMAC du Pays de
Numéro de siret 48800685900034

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Subvention Région AURA Emergence Supa Dupa			5 000		
Subvention SACEM Fabrique à musiques			3 000		
Subvention Drac plan de relance			8 000		
Subvention Drôme dispositif Miz'Ampli			13 619		
Total des produits constatés d'avance			29 619		

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
Prestation résidence Workshop	588
Honoraires commissaire aux comptes	2 940
Réceptions artistes	23
Redevance téléphone fixe	1 080
Redevances Sacem	2 504
Congés à payer	11 313
Charges sur congés à payer	3 283
Solde taxe apprentissage	216
Total des charges à payer	21 947

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	9,00	
Ingénieurs et cadres	3,00	
Agents de maîtrise	3,00	
Employés et techniciens	3,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	1,00	
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	
Ouvriers		

BILAN & COMPTE DE RESULTAT

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

BILAN & COMPTE DE RESULTAT

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 198	726	472	65
Logiciels	4 845	4 089	756	18
Amort.logiciels	-3 647	-3 363	-284	-8
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	7 895	3 176	4 719	149
Matériels techniques		40 485	-40 485	-100
Matériel industriel	46 899		46 899	
Amort.matériels techniques		-37 309	37 309	100
Amort matériel industriel	-39 004		-39 004	
Autres immobilisations corporelles	13 393	2 912	10 481	360
Inst.agenc.amenag.divers	988	988		
Mat.bureau & informatique	26 677	14 770	11 907	81
Mobilier	925		925	
Amort.inst.agenc.amenag.divers	-872	-767	-106	-14
Amort.mat.bureau & info	-14 233	-12 080	-2 153	-18
Amortissement mobilier	-92		-92	
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	1 000	1 000		
Titres immobilisés	1 000	1 000		
Autres immobilisations financières	700	700		
Depots et cautionnements	700	700		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	24 186	8 514	15 671	184
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	1 831	352	1 479	420
Stock de marchandises	1 831	352	1 479	420
Avances et acomptes versés sur commandes	1 008	1 846	-839	-45
Frs avances & acomptes	1 008	1 846	-839	-45
Créances (3)				
Clients (3)	6 202		6 202	
Clients Factures à établir (3)	600		600	
Autres (3)	65 603	45 883	19 719	43
Urssaf		13 868	-13 868	-100
Pole emploi intermittents		248	-248	-100
Caf politique de la ville	300		300	
Subvention region aura	45 000	12 500	32 500	260
Tva s/biens & services	624	66	558	840
Tva sur creance irrecoverable		2	-2	-100
Credit de tva a reporter	11 927		11 927	
Tva collectee 5.5%	1 461		1 461	
Tva collectee 2.10	3		3	
Tva a regulariser s/subvention	1 731		1 731	
Tva collectee s/achats cee	248		248	
Remboursements de tva demandes		5 434	-5 434	-100
Tva s/factures non parvenues	896	568	328	58
Etat produits a recevoir	1 500	2 000	-500	-25
Aide fonds de solidarite a rec		10 000	-10 000	-100
Autres cptes debit.ou cred.	76		76	
Consignes france boissons	870	467	403	86
Billetterie - france billet	24		24	
Billetterie - ticketnets	60		60	
Billetterie weezevent		236	-236	-100
Billetterie via p-green		359	-359	-100
Billetterie sirius /theatre de	882		882	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation en valeur	en %
<i>Divers produits a recevoir</i>		135	-135	-100
Fournisseurs débiteurs	3 302	1 834	1 467	80
Disponibilités	199 135	136 777	62 358	46
<i>Cb mra/chq vacances a encaiss.</i>		20	-20	-100
<i>Credit mutuel compte 703</i>	145 643	75 227	70 417	94
<i>Credit mutuel compte 701</i>	50 076	59 945	-9 869	-16
<i>Credit mutuel directeur</i>		49	-49	-100
<i>Caisse</i>	1 933	637	1 296	204
<i>Caisse enregistreuse</i>	900	900		
<i>Pay green</i>	583		583	
Charges constatées d'avance (3)	3 082	697	2 385	342
<i>Charges constatees d'avance</i>	3 082	697	2 385	342
TOTAL ACTIF CIRCULANT	280 762	187 390	93 372	50
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	304 948	195 905	109 043	56

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	95 874	22 972	72 903	317
Fonds associatifs	95 874	22 972	72 903	317
Réserves				
Report à nouveau	43 892	43 892		
Report à nouveau	43 892	43 892		
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	12 065	72 903	-60 838	-83
SITUATION NETTE	151 832	139 767	12 065	9
TOTAL CAPITAUX PROPRES	151 832	139 767	12 065	9
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Fournisseurs	54 048	8 081	45 968	569
Fournisseurs, factures non parvenues	7 134	10 297	-3 163	-31
Dettes fiscales et sociales	56 203	29 221	26 982	92
Remunerations dues	227	282	-55	-19
Conges à payer	11 313	8 445	2 869	34
Urssaf	25 778		25 778	
Audiens retraite	5 622	5 505	117	2
Audiens prevoyance	2 673	1 924	749	39
Caisse de congés spectacle	1 474	1 438	36	2
Afdas formation continue	1 887	3 354	-1 468	-44
Fnas	959	905	54	6
Fcap / fonds commun d'aide au	322		322	
Medecine travail intermittents	166	90	76	85
Afdas taxe apprentissage	275	1 351	-1 076	-80
Pole emploi intermittents	759		759	
Charges s/congés à payer	3 283	2 460	823	33
Org sociaux charges à payer	216	768	-552	-72
Prelevement à la source	314	414	-100	-24
Etat impot sur les sociétés		1 526	-1 526	-100
Tva deductible s/achats cee	248		248	
Tva collectée 5.5%		751	-751	-100
Tva collectée 20%	577	7	570	
Tva collectée 10	9		9	
Tva s/factures à établir	100		100	
Autres dettes	6 112	2 739	3 373	123
Billetterie guichet	60	185	-125	-68
Billetterie via p-green	414		414	
Crd billetterie à reverser	459	94	365	389
Divers - charges à payer	5 179	2 460	2 719	111
Produits constatés d'avance	29 619	5 800	23 819	411
Pca / subv projets	29 619	5 800	23 819	411
TOTAL DETTES	153 116	56 138	96 979	173
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	304 948	195 905	109 043	56

(1) Dont à moins d'un an

153 116

CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ % CA

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	8 039	14	2 382	7	5 657	237
Ventes de marchandises 20%	260				260	
Recettes bar 10%	341	1	161		180	111
Recettes bar 20%	7 438	13	2 221	6	5 218	235
Production vendue (biens et services)	51 151	86	32 905	93	18 246	55
Vente de spectacle 5.5%	1 618	3	700	2	919	131
Co-realizations 20%	3 722	6	250	1	3 472	
Corealisation a 5.5 %	500	1			500	
Co-realizations 2.10%	4 982	8	10 871	31	-5 888	-54
Ps diverses 20%	13		6 645	19	-6 632	-100
Interventions /lycees a 20%	7 106	12			7 106	
Ps studio enregistrement 20%	1 940	3	180	1	1 761	978
Entrees spectacles 5.5%	13 472	23	3 997	11	9 475	237
Entrees spectacles 2.10%	8 335	14	1 424	4	6 911	485
Adhesions exo tva	1 812	3	950	3	862	91
Cotisations repet heures 20%	2 215	4	2 342	7	-126	-5
Ps accompagnement 20%	42				42	
Locations diverses 20%	1 604	3	5 040	14	-3 435	-68
Mise a disp.de personel 20%	566	1	264	1	302	114
Partic frais actions cult 20%	3 020	5			3 020	
Mise a dispo personnel 20%			176		-176	-100
Recettes diverses 20%	205		67		139	207
Montant net du chiffre d'affaires	59 190	100	35 287	100	23 903	68
Subventions d'exploitation	559 196	945	550 009		9 187	2
Subv ville romans	25 763	44	25 763	73		
Subv rs contrat de ville	8 580	14	3 500	10	5 080	145
Subv departement drome	35 000	59	35 000	99		
Subv departement miz ampli	4 181	7	21 676	61	-17 495	-81
Subv drac	110 000	186	100 000	283	10 000	10
Subv drac aux projets	19 000	32	13 555	38	5 446	40
Subv aggl valence romans	240 000	405	240 000	680		
Subv region aura	55 000	93	55 000	156		
Subv aura actions prisons	1 500	3	1 422	4	79	6
Sub aura emergence supa dupa	8 767	15			8 767	
Subv spip - justice prisons	2 000	3	1 896	5	105	6
Aides cnv aux petites salles			11 133	32	-11 133	-100
Aides sacem	5 000	8	5 000	14		
Aide fds compensation billeter	9 883	17			9 883	
Aides fonpeps petite jauge			500	1	-499	-100
Aides a l'emploi pec	3 315	6	2 100	6	1 215	58
Aides emploi fonpeps	6 878	12	8 257	23	-1 379	-17
Aide au paiement covid 19			14 445	41	-14 445	-100
Aide fonds de solidarite	23 829	40	10 000	28	13 829	138
Aides service civique	500	1	763	2	-263	-34
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			14 234	40	-14 233	-100
Transfert de charges exploit			14 234	40	-14 233	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	618 386		599 530		18 856	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	5 480	9	1 035	3	4 444	429
Achats bar	5 480	9	1 035	3	4 444	429

CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ % CA

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Variation de stocks	-1 479	-2	1 324	4	-2 803	-212
Variat. stock marchandises	-1 479	-2	1 324	4	-2 803	-212
Autres achats et charges externes	261 009	441	208 041	590	52 968	25
Ps diverses			409	1	-409	-100
Ps residences	1 808	3			1 808	
Ps studio enregistrement			2 840	8	-2 840	-100
Ps locations	1 093	2			1 093	
Ps actions culturelles	25 797	44	8 606	24	17 191	200
Ps techn programmation	275				275	
Ps mizampli	265		14 462	41	-14 197	-98
Ps securite concerts	2 860	5	1 378	4	1 482	108
Ps cachets spectacles	65 760	111	51 375	146	14 386	28
Ps corealisations	3 000	5	1 598	5	1 402	88
Ps aides a la creation	3 600	6	500	1	3 100	620
Ps co-production	2 790	5	10 500	30	-7 710	-73
Carburant	561	1	412	1	149	36
Petit materiel / divers	6 853	12	2 364	7	4 490	190
Petit mat equipt loges bar	2 630	4	410	1	2 220	541
Petit mat regie technique	706	1	838	2	-131	-16
Petit materiel cee	4 761	8	4 380	12	380	9
Fournitures de bureau	1 540	3	902	3	638	71
Fournitures animations	1 392	2	557	2	834	150
Abonnements en ligne	1 104	2			1 104	
Location materiel	1 103	2	1 162	3	-59	-5
Location materiels de musique	3 165	5	2 038	6	1 126	55
Location vehicule	3 631	6	3 604	10	27	1
Entretien materiels	365	1	3 127	9	-2 762	-88
Maintenance	5 957	10	4 275	12	1 682	39
Primes d'assurances	4 934	8	4 882	14	52	1
Documentation generale	693	1	917	3	-225	-24
Frais de stages & formations	1 648	3	535	2	1 113	208
Personnel exterieur	25 763	44	25 763	73		
Commission billetterie weez et	527	1			527	
Commission sur transaction pay	158				158	
Honoraires	13 684	23	4 515	13	9 169	203
Annonces et insertions			570	2	-570	-100
Publicite informations	29 597	50	28 002	79	1 595	6
Dons et cadeaux	200		2 190	6	-1 990	-91
Transports sur achats	236		286	1	-50	-17
Voyages et déplacements	6 268	11	728	2	5 540	761
Déplacements directeur	1 046	2	289	1	756	261
Missions			1 330	4	-1 330	-100
Receptions	4 414	7	1 982	6	2 432	123
Receptions artistes & groupes	24 906	42	12 474	35	12 432	100
Receptions residences	417	1	2 009	6	-1 591	-79
Reception actions culturelles	199				199	
Affranchissements	239		229	1	10	4
Telephone	1 547	3	1 567	4	-20	-1
Internet	570	1	420	1	150	36
Services bancaires	460	1	314	1	146	46
Cotisations professionnelles	1 912	3	2 899	8	-987	-34
Déplacements frais stage	578	1	405	1	174	43
Impôts, taxes et versements assimilés	5 134	9	5 111	14	23	
Taxe d'apprentissage	1 659	3	1 757	5	-98	-6
Formation continue	3 475	6	3 354	10	121	4
Salaires et traitements	249 258	421	228 681	648	20 577	9
Salaires	240 598	406	225 617	639	14 981	7
Indemnites service civique	538	1	753	2	-215	-29
Conges payes	2 869	5	-293	-1	3 161	
Indemnites de stage	3 604	6			3 604	
Prime except. pouvoir d'achat	1 650	3	1 350	4	300	22

CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ % CA

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Maintien salaire 100% activite			1 238	4	-1 238	-100
Allocation activite partielle			16		-16	-100
Charges sociales	78 786	133	71 048	201	7 738	11
Cotis urssaf	48 382	82	45 637	129	2 744	6
Charges s/conges payes	823	1	-1 171	-3	1 994	170
cotis audiens retraite	12 142	21	11 542	33	600	5
Cotis audiens prevoyance	3 506	6	3 158	9	347	11
Cotis caisse conges spectacles	4 672	8	4 333	12	338	8
Cotis paritarisme	602	1			602	
Cotis pole emploi intermittent	2 956	5	2 587	7	369	14
Contribution fnas	3 493	6	3 271	9	222	7
Medecine du travail	712	1	674	2	38	6
Medecine travail intermittents	166		90		76	84
Medecine du travail, pharmacie	1 332	2	925	3	407	44
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	4 330	7	3 025	9	1 305	43
Dot. amort. immob. incorp.	284		74		210	285
Dot. amort. immob. corporelles	4 046	7	2 951	8	1 095	37
Autres charges	5 739	10	3 217	9	2 522	78
Redevances sacem	5 739	10	3 181	9	2 558	80
Pertes s/creances irrec			36		-36	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	608 257		521 482		86 775	17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	10 129	17	78 048	221	-67 919	-87
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	432	1	220	1	212	96
Revenus valeurs mob placements	417	1	220	1	197	89
Escomptes obtenus	15				15	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	432	1	220	1	212	96
Charges financières						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	432	1	220	1	212	96
RÉSULTAT COURANT	10 560	18	78 268	222	-67 707	-87
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 779	3	281	1	1 499	534
Produits exceptionnels	33		49		-16	-32
Produits./exercice anterieur	1 746	3	232	1	1 514	653
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 779	3	281	1	1 499	534
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	269		3 267	9	-2 998	-92
Penalites et amendes			385	1	-385	-100
Charges sur exercice anterieur	269		2 882	8	-2 613	-91

Cpte Résultat Détaillé % CA

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Sur opérations en capital	6		853	2	-847	-99
Autres charges exceptionnelles			853	2	-853	-100
Charges except diverses	6				6	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	275		4 120	12	-3 845	-93
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 504	3	-3 839	-11	5 343	139
Impôt sur les bénéfices			1 526	4	-1 526	-100
Impôts sur les bénéfices			1 526	4	-1 526	-100
TOTAL DES PRODUITS	620 596		600 030		20 566	3
TOTAL DES CHARGES	608 532		527 128		81 404	15
Bénéfice ou Perte	12 065	20	72 903	207	-60 838	-83
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	1 746		232			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	269		2 882			

IMPRIMES FISCAUX

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMPRIMES FISCAUX

Exercice ouvert le	01/01/21	et clos le	31/12/21	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
La Cordonnerie SMAC du Pays de 3 Quai Sainte Claire Cité de la Musique 26100 ROMANS SUR ISERE	
SIRET 4 8 8 0 0 6 8 5 9 0 0 0 3 4	Mél : administration@lacordo.com
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées Arts du spectacle vivant Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	11 764
Bénéfice imposable à 15 %	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2 Plus-values			
PV à long terme imposables à 15 %	PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %	PV à long terme imposables à 0 %		
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle art. 44 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>	Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i>	
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>	Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i>	Autres dispositifs	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 <i>sexdecies</i>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>		
	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>		
Société d'investissement immobilier cotée	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater W* du CGI (cocher la case)

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe

Nom / Adresse

N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI ☒ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
SODOGEC 12-14 bis Avenues des Martyrs de la Libération 26300 BOURG-DE-PEAGE Tél : 0475720633	
OGA/OMGA	Viseur conventionné
(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 08/04/22 Lieu : ROMANS SUR ISERE
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	Qualité et nom du signataire : Président Christophe DACQUIN
Examen de conformité fiscale (ECF)	Signature
prestataire :	

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS							
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres		b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾						c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)						e	
						f	
						g	
						h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾						i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾						Total (a à h)	
I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-I à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.			
				Montant des sommes versées :			
				à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6
1		2	3	4	5	6	7
J DIVERS							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)							
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION							
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%			
				0% 15% 19%			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		240 598	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
			MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice				
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			MVLT réalisée au cours de l'exercice				
			MVLT restant à reporter				
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)							
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice							
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice							

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2022
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N°15948*04

Désignation de l'entreprise		La Cordonnerie SMAC du Pays de		Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		3 Quai Sainte Claire Cité de la Musique		26100 ROMANS SUR ISERE		
SIRET		4 8 8 0 0 6 8 5 9 0 0 0 3 4				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12		
				Exercice N clos le		
				3 1 1 2 2 0 2 1		
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		
		1		2		
				Net		
				3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations { Fonds commercial *	010		012		
	incorporelles { Autres *	014	4 845	016	3 647	
					1 198	
	Immobilisations corporelles *	028	75 489	030	54 201	
					21 288	
	Immobilisations financières * (1)	040	1 700	042	1 700	
	Total I (5)	044	82 034	048	57 849	
					24 186	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060	1 831	062	1 831
		Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 008	066	1 008
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés *		068	6 802	070	6 802
		{ Autres* (3)	072	68 905	074	68 905
		Valeurs mobilières de placement	080		082	
		Disponibilités	084	199 135	086	199 135
		Charges constatées d'avance *	092	3 082	094	3 082
		Total II	096	280 762	098	280 762
		Total général (I + II)	110	362 797	112	57 849
					304 948	
PASSIF				Exercice N NET		
				1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	95 874			
	Ecarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126				
	Réserves réglementées *	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132				
	Report à nouveau	134	43 892			
	Résultat de l'exercice	136	12 065			
	Provisions réglementées	140				
	Total I	142	151 832			
	Provisions pour risques et charges	154				
	Total II					
DETTES	(4) Emprunts et dettes assimilées	156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	61 183			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : . . . 169)	172	62 315			
	Produits constatés d'avance	174	29 619			
	Total III	176	153 116			
	Total général (I + II + III)	180	304 948			
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

②

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise La Cordonnerie SMAC du Pays de

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 1

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210	8 039				
	Production vendue { biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires {	215		214					
			217		218	51 151				
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222					
	Production immobilisée*				224					
	Subventions d'exploitation reçues				226	559 196				
	Autres produits				230					
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	618 386				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	5 480				
	Variation de stocks (marchandises)*				236	-1 479				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240					
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)				242	261 009				
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)				244	5 134				
	Rémunérations du personnel*				250	249 258				
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	78 786				
	Dotations aux amortissements*				254	4 330				
	Dotations aux provisions				256					
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		}	262	5 739			
		cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260	1 912						
Total des charges d'exploitation (II)					264	608 257				
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	10 129				
Produits financiers (III)		280	432	Charges financières (V)		294				
Produits exceptionnels (IV)					290	1 779				
Charges exceptionnelles (VI) {	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		}	300	275				
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348								
Impôt sur les bénéfices* (VII)					306					
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)					310	12 065				
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312	12 065	314				
Rénégociations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316						
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318						
	Provisions non déductibles*			322						
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)			324						
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		249		251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999						
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997				
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU -TE (44. octies A)	987					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44. sexies A)	989					
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993					
	BUD (44 sexdecies)	992								
	dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346		23 829			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)			643					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)			645					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)			647					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)			648					
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)			641					
		Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)			990					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)			649							
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354	11 764
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356						
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :					360				
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372	11 764

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

 Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : La Cordonnerie SMAC du Pays de

 Néant ☐ *

I		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ											Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410	4 089	412	756	414		416	4 845		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	40 485	442	6 414	444		446	46 899		
	Installations générales agencements, aménagements divers	450	988	452		454		456	988		
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	14 770	472	12 832	474		476	27 602		
Immobilisations financières		480	1 700	482		484		486	1 700		
TOTAL		490	62 033	492	20 002	494		496	82 034		
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	3 363	502	284	504		506	3 647		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	37 309	532	1 695	534		536	39 004		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	767	542	106	544		546	872		
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	12 080	562	2 245	564		566	14 325		
TOTAL		570	53 518	572	4 330	574		576	57 849		
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1		2		3		4		5	
		6		7		8		9		10	
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL				596		585	597	599			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A
bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : La Cordonnerie SMAC du Pays de

Néant ☐ ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2) 982 ter
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	11 764
Total des déficits restant à reporter	870	11 764

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		381	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	6 697
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	26 136
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : La Cordonnerie SMAC du Pays de		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021	
Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	9
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + Total 2 - Total 3)	137
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	
Date de cessation			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2022



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG)

(1)

Néant * ☒

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2021

SIREN

4 8 8 0 0 6 8 5 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

La Cordonnerie SMAC du Pays de

ADRESSE (voie)

3 Quai Sainte Claire Cité de la Musique

CODE POSTAL

26100

VILLE

ROMANS SUR ISERE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2022

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au CGI)

(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

SIREN

4 8 8 0 0 6 8 5 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE La Cordonnerie SMAC du Pays de

ADRESSE (voie) 3 Quai Sainte Claire Cité de la Musique

CODE POSTAL 26100

VILLE ROMANS SUR ISERE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNEE 2021 ou exercice

Désignation de l'entreprise La Cordonnerie SMAC du Pays de

du 01/01/21

Adresse 3 Quai Sainte Claire Cité de la Musique

26100 ROMANS SUR ISERE

au 31/12/21

A. FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE
1	FASSINOTTI Olivier Régisseur général	9 Place de Villeneuve 26240 ST BARTHELEMY DE VALS
2	BOURDILLON Audrey Responsable d'administration	20 Rue de Mulhouse 26000 VALENCE
3	CHARRIER Matthieu Chargé de l'accompagnement	9 bis Côte du Crotton 26100 ROMANS SUR ISERE
4	COUTABLE Céline Directrice	6 Rue Barbe 26300 BOURG DE PEAGE
5	Didier Juliette Chargée de communication	140 Impasse des vieilles vign 26240 CLAVEYSON
6		
7		
8		
9		
10		

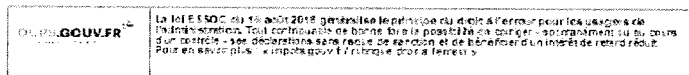
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	34 433			34 433				34 433
2	31 774			31 774				31 774
3	25 255			25 255				25 255
4	25 163			25 163	1 046			26 209
5	22 303			22 303				22 303
6								
7								
8								
9								
10								
**	138 928			138 928	1 046			139 974

** TOTAUX

B. AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	200
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	29 320
Totaux	29 520

C. ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice 2021 (total col. 9 + total col. 10) 10	169 494	- de l'exercice 2021 10	-11 764
- de l'exercice précédent 10	144 098	- de l'exercice précédent 10	64 814
Nom et qualité du signataire Christophe DACQUIN Président		A ROMANS SUR ISERE , le 08/04/22 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.



EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
ANNUL ENTREES JUWA 2020 / ANN	115	
TACTUS CREDIT 2020	154	
Régul comptes tiers	3	
Régul comptes tiers		3
rbt billet test Samuel Arnoux		5
Repas résidence Submarine 2020		10
Tva S/sub 2019 à régulariser		803
Tva S/sub 2020 à régulariser		928
Total	272	1 749

DOSSIER DE GESTION

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DOSSIER DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	59 190	100,00	35 287	100,00	23 903	67,74
Ventes de marchandises	8 039	100,00	2 382	100,00	5 657	237,45
- Coût d'achat des march. vendues	4 001	49,77	2 359	99,02	1 642	69,60
MARGE COMMERCIALE	4 038	50,23	23	0,98	4 015	
Production vendue (biens et services)	51 151	100,00	32 905	100,00	18 246	55,45
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	51 151	100,00	32 905	100,00	18 246	55,45
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	59 190	100,00	35 287	100,00	23 903	67,74
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)	107 248	209,67	91 668	278,58	15 580	17,00
MARGE DE PRODUCTION	-56 097	-109,67	-58 763	-178,58	2 666	4,54
MARGE BRUTE TOTALE	-52 059	-87,95	-58 739	-166,46	6 680	11,37
- Autres achats	18 442	31,16	9 863	27,95	8 579	86,99
- Charges externes	135 319	228,62	106 510	301,84	28 809	27,05
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-205 820	-347,73	-175 113	-496,25	-30 708	-17,54
Subventions d'exploitation	559 196	944,75	550 009		9 187	1,67
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 134	8,67	5 111	14,48	23	0,44
- Salaires et traitements	249 258	421,12	228 681	648,06	20 577	9,00
- Charges sociales	78 786	133,11	71 048	201,34	7 738	10,89
Total	226 018	381,85	245 169	694,78	-19 151	-7,81
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	20 198	34,12	70 057	198,53	-49 858	-71,17
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation			14 234	40,34	-14 234	-100,00
+ Autres produits d'exploitation						
- Dotations amort. et dépréciations	4 330	7,32	3 025	8,57	1 305	43,15
- Autres charges d'exploitation	5 739	9,70	3 217	9,12	2 522	78,38
Total	-10 070	-17,01	7 991	22,65	-18 061	-226,01
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	10 129	17,11	78 048	221,18	-67 919	-87,02
Opérations en commun						
+ Produits financiers	432	0,73	220	0,62	212	96,25
- Charges financières						
Total	432	0,73	220	0,62	212	96,25
RÉSULTAT COURANT	10 560	17,84	78 268	221,80	-67 707	-86,51
+ Produits exceptionnels (1)	1 779	3,01	281	0,80	1 499	534,02
- Charges exceptionnelles (2)	275	0,46	4 120	11,67	-3 845	-93,33
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)			1 526	4,32	-1 526	-100,00
Total	1 504	2,54	-5 365	-15,20	6 869	128,04
RÉSULTAT EXERCICE	12 065	20,38	72 903	206,60	-60 838	-83,45

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

S.I.G. DÉTAILLÉS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	59 190	100	35 287	100	23 903	67,74
Ventes de marchandises	8 039	100	2 382	100	5 657	237
7070000000 ventes de marchandises 20%	260	3			260	
7070002000 recettes bar 10%	341	4	161	7	179	111
7070003000 recettes bar 20%	7 438	93	2 221	93	5 217	235
- Coût d'achat des marchandises vendues	4 001	50	2 359	99	1 642	70
6037000000 variat. stock marchandises	-1 479	-18	1 324	56	-2 803	-212
6070000000 achats bar	5 480	68	1 035	43	4 444	429
MARGE COMMERCIALE	4 038	50	23	1	4 015	
Production vendue (biens et services)	51 151	100	32 905	100	18 246	55
7061001000 vente de spectacle 5.5%	1 618	3	700	2	918	131
7061102000 co-realizations 20%	3 722	7	250	1	3 472	
7061103000 corealisation a 5.5 %	500	1			500	
7061104000 co-realizations 2.10%	4 982	10	10 871	33	-5 888	-54
7061303000 ps diverses 20%	13		6 645	20	-6 632	-100
7061403000 interventions /lycees a 20%	7 106	14			7 106	
7061500000 ps studio enregistrement 20%	1 940	4	180	1	1 760	978
7062001000 entrees spectacles 5.5%	13 472	26	3 997	12	9 475	237
7062004000 entrees spectacles 2.10%	8 335	16	1 424	4	6 911	485
7063000000 adhesions exo tva	1 812	4	950	3	862	91
7064100000 cotisations repet heures 20%	2 215	4	2 342	7	-127	-5
7065000000 ps accompagnement 20%	42				42	
7083003000 locations diverses 20%	1 604	3	5 040	15	-3 436	-68
7084000000 mise a disp.de personel 20%	566	1	264	1	302	114
7084001000 partic frais actions cult 20%	3 020	6			3 020	
7084003000 mise a dispo personnel 20%			176	1	-176	-100
7088008000 recettes diverses 20%	205		67		138	207
PRODUCTION DE L'EXERCICE	51 151	100	32 905	100	18 246	55
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	59 190	100	35 287	100	23 903	68
- Sous-traitance (directe)	107 248	210	91 668	279	15 580	17
6041000000 ps diverses			409	1	-409	-100
6041002000 ps residences	1 808	4			1 808	
6041003000 ps studio enregistrement			2 840	9	-2 840	-100
6041005000 ps locations	1 093	2			1 093	
6041006000 ps actions culturelles	25 797	50	8 606	26	17 191	200
6041007000 ps techn programmation	275	1			275	
6041008000 ps mizampli	265	1	14 462	44	-14 197	-98
6041100000 ps securite concerts	2 860	6	1 378	4	1 482	108
6045000000 ps cachets spectacles	65 760	129	51 375	156	14 386	28
6046000000 ps corealisations	3 000	6	1 598	5	1 402	88
6047000000 ps aides a la creation	3 600	7	500	2	3 100	620
6048000000 ps co-production	2 790	5	10 500	32	-7 710	-73
MARGE DE PRODUCTION	-56 097	-110	-58 763	-179	2 666	-5
MARGE BRUTE TOTALE	-52 059	-88	-58 739	-166	6 680	-11
- Autres achats	18 442	31	9 863	28	8 579	87
6061300000 carburant	561	1	412	1	149	36
6063200000 petit materiel / divers	6 853	12	2 364	7	4 490	190
6063201000 petit mat equipt loges bar	2 630	4	410	1	2 220	541
6063203000 petit mat regie technique	706	1	838	2	-131	-16
6063208000 petit materiel cee	4 761	8	4 380	12	380	9
6064000000 fournitures de bureau	1 540	3	902	3	638	71
6068000000 fournitures animations	1 392	2	557	2	834	150
- Charges externes	135 319	229	106 510	302	28 809	27

S.I.G. DÉTAILLÉS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	en %
6131000000 abonnements en ligne	1 104	2			1 104	
6135000000 location materiel	1 103	2	1 162	3	-59	-5
6135100000 location materiels de musique	3 165	5	2 038	6	1 126	55
6135300000 location vehicule	3 631	6	3 604	10	27	1
6155200000 entretien materiels	365	1	3 127	9	-2 762	-88
6156000000 maintenance	5 957	10	4 275	12	1 682	39
6160000000 primes d'assurances	4 934	8	4 882	14	52	1
6181000000 documentation generale	693	1	917	3	-225	-24
6185000000 frais de stages & formations	1 648	3	535	2	1 113	208
6210000000 personnel exterieur	25 763	44	25 763	73		
6221000000 commission billetterie weez et	527	1			527	
6222000000 commission sur transaction pay	158				158	
6226000000 honoraires	13 684	23	4 515	13	9 169	203
6231000000 annonces et insertions			570	2	-570	-100
6236000000 publicite informations	29 597	50	28 002	79	1 595	6
6238000000 dons et cadeaux	200		2 190	6	-1 990	-91
6241000000 transports sur achats	236		286	1	-50	-17
6251000000 voyages et déplacements	6 268	11	728	2	5 540	761
6251100000 déplacements directeur	1 046	2	289	1	756	261
6256000000 missions			1 330	4	-1 330	-100
6257000000 receptions	4 414	7	1 982	6	2 432	123
6257100000 receptions artistes & groupes	24 906	42	12 474	35	12 432	100
6257200000 receptions residences	417	1	2 009	6	-1 591	-79
6257300000 reception actions culturelles	199				199	
6261000000 affranchissements	239		229	1	10	4
6262000000 telephone	1 547	3	1 567	4	-20	-1
6263000000 internet	570	1	420	1	150	36
6270000000 services bancaires	460	1	314	1	146	46
6281000000 cotisations professionnelles	1 912	3	2 899	8	-987	-34
6285000000 déplacements frais stage	578	1	405	1	174	43
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-205 820	-348	-175 113	-496	-30 708	18
Subventions d'exploitation	559 196	945	550 009		9 187	2
7400010000 subv ville romans	25 763	44	25 763	73		
7400020000 subv rs contrat de ville	8 580	14	3 500	10	5 080	145
7400030000 subv departement drome	35 000	59	35 000	99		
7400031000 subv departement miz ampli	4 181	7	21 676	61	-17 495	-81
7400035000 subv drac	110 000	186	100 000	283	10 000	10
7400036000 subv drac aux projets	19 000	32	13 555	38	5 446	40
7400040000 subv aggl valence romans	240 000	405	240 000	680		
7400050000 subv region aura	55 000	93	55 000	156		
7400051000 subv aura actions prisons	1 500	3	1 422	4	78	6
7400052000 sub aura emergence supa dupa	8 767	15			8 767	
7400070000 subv spip - justice prisons	2 000	3	1 896	5	104	6
7400090000 aides cnv aux petites salles			11 133	32	-11 133	-100
7400110000 aides sacem	5 000	8	5 000	14		
7400120000 aide fds compensation billetter	9 883	17			9 883	
7450130000 aides fonpeps petite jauge			500	1	-500	-100
7451000000 aides a l'emploi pec	3 315	6	2 100	6	1 215	58
7451100000 aides emploi fonpeps	6 878	12	8 257	23	-1 379	-17
7451150000 aide au paiement covid 19			14 445	41	-14 445	-100
7451160000 aide fonds de solidarite	23 829	40	10 000	28	13 829	138
7451200000 aides service civique	500	1	763	2	-263	-34
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 134	9	5 111	14	23	
6312000000 taxe d'apprentissage	1 659	3	1 757	5	-98	-6
6333000000 formation continue	3 475	6	3 354	10	121	4
- Salaires et traitements	249 258	421	228 681	648	20 577	9
6411000000 salaires	240 598	406	225 617	639	14 981	7
6411200000 indemnites service civique	538	1	753	2	-215	-29
6412000000 congés payés	2 869	5	-293	-1	3 161	
6413000000 indemnites de stage	3 604	6			3 604	

S.I.G. DÉTAILLÉS

La Cordonnerie SMAC du Pays de

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	en %
6414000000 prime except. pouvoir d'achat	1 650	3	1 350	4	300	22
6414100000 maintien salaire 100% activite			1 238	4	-1 238	-100
6414150000 allocation activite partielle			16		-16	-100
- Charges sociales	78 786	133	71 048	201	7 738	11
6451000000 cotis urssaf	48 382	82	45 637	129	2 744	6
6452000000 charges s/conges payes	823	1	-1 171	-3	1 994	-170
6453000000 cotis audiens retraite	12 142	21	11 542	33	600	5
6453100000 cotis audiens prevoyance	3 506	6	3 158	9	347	11
6455000000 cotis caisse conges spectacles	4 672	8	4 333	12	338	8
6458000000 cotis paritarisme	602	1			602	
6459000000 cotis pole emploi intermittent	2 956	5	2 587	7	369	14
6471000000 contribution fnas	3 493	6	3 271	9	222	7
6474000000 medecine du travail	712	1	674	2	38	6
6474500000 medecine travail intermittents	166		90		76	84
6475000000 medecine du travail, pharmacie	1 332	2	925	3	407	44
Total	226 018	382	245 169	695	-19 151	-8
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	20 198	34	70 057	199	-49 858	-71
+ Transferts de charges d'exploitation			14 234	40	-14 234	-100
7910000000 transfert de charges exploit			14 234	40	-14 234	-100
- Dotations amortissements et dépréciations	4 330	7	3 025	9	1 305	43
6811000000 dot. amort. immob. incorp.	284		74		210	285
6811200000 dot.amort.immob.corporelles	4 046	7	2 951	8	1 095	37
- Autres charges d'exploitation	5 739	10	3 217	9	2 522	78
6516000000 redevances sacem	5 739	10	3 181	9	2 558	80
6541000000 pertes s/creances irrec			36		-36	-100
Total	-10 070	-17	7 991	23	-18 061	-226
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	10 129	17	78 048	221	-67 919	-87
+ Produits financiers	432	1	220	1	212	96
7640000000 revenus valeurs mob placements	417	1	220	1	197	89
7650000000 escomptes obtenus	15				15	
Total	432	1	220	1	212	96
RÉSULTAT COURANT	10 560	18	78 268	222	-67 707	-87
+ Produits exceptionnels (1)	1 779	3	281	1	1 499	534
7718000000 produits exceptionnels	33		49		-16	-32
7720000000 produits./exercice anterieur	1 746	3	232	1	1 514	653
- Charges exceptionnelles (2)	275		4 120	12	-3 845	-93
6712000000 penalites et amendes			385	1	-385	-100
6720000000 charges sur exercice anterieur	269		2 882	8	-2 613	-91
6780000000 autres charges exceptionnelles			853	2	-853	-100
6788000000 charges except diverses	6				6	
- Impôt sur les bénéfices (IS)			1 526	4	-1 526	-100
6950000000 impots sur les benefices			1 526	4	-1 526	-100
Total	1 504	3	-5 365	-15	6 869	-128
RÉSULTAT EXERCICE	12 065	20	72 903	207	-60 838	-83

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés