



association régionale de coordination  
et de diffusion des arts du spectacle

**Réseau en scène Languedoc-Roussillon** - 8 avenue de Toulouse - CS 50037 - 34078 Montpellier cedex 3 - France  
+33 (0)4 67 66 90 90 - contact@reseauenscene.fr - www.reseauenscene.fr - Siret 311 199 418 00048 - APE 9499Z - Licences 2-1075086 et 3-1075085

**COMPTES ANNUELS  
ET RAPPORT DE GESTION  
DE L'EXERCICE  
CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**





---

## SOMMAIRE

---

- **Rapport de gestion sur l'exercice 2018** page 5
- **Récapitulatif d'exécution budgétaire 2018** page 9
- **Bilan au 31 décembre 2018** page 11
- **Compte de résultat 2018** page 15
- **Bilan détaillé au 31 décembre 2018** page 19
- **Compte de résultat détaillé 2018** page 23
- **Récapitulatif des immobilisations** page 27
- **Annexe comptable** page 35



## RAPPORT DE GESTION

SUR L'ACTIVITE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Nous avons réuni l'Assemblée Générale pour vous rendre compte de l'activité de l'Association durant l'exercice clos **le 31 décembre 2018**.

Le commissaire aux comptes donnera dans son rapport toutes les informations quant à la régularité des comptes annuels qui vous sont présentés.

Nous sommes à votre disposition pour vous fournir toutes les précisions et renseignements complémentaires.

### PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

Nous vous présentons l'exercice comptable du **1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2018**.

Les états financiers présentés ne comportent aucune modification tant au niveau de l'organisation des comptes que des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

### SITUATION ET ACTIVITE DE L'ASSOCIATION

A l'actif du bilan, on peut noter les variations suivantes par rapport à l'exercice précédent :

- l'actif net immobilisé est passé de **65 031 €** à **44 471 €** et la dotation aux amortissements s'élève à **12 338 €**,
- l'actif circulant est passé de **908 771 €** à **1 323 667 €**. Ce poste regroupe les disponibilités, les soldes de subvention à recevoir, les charges constatées d'avance et la trésorerie.

Au passif du bilan, on peut noter de même les variations suivantes :

- les fonds associatifs sont positifs, ils passent de **169 608 €** à **171 101 €**,
- les dettes sont passées de **733 820 €** à **1 107 283 €**. Les dettes se composent essentiellement de dettes fournisseurs, dettes sociales, des notifications et conventions à payer ainsi que les produits constatés d'avance (principalement subventions).

### EXPOSÉ DES RÉSULTATS

L'exercice comptable 2018 fait apparaître un résultat positif de **1 493 €** contre un résultat négatif de **36 224 €** l'exercice précédent.

	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Résultat d'exploitation	- 8 535 €	- 12 401 €
Résultat financier	+ 159 €	- 2 829 €
Résultat exceptionnel	- 27 848 €	+ 16 723 €
<b>RESULTAT NET</b>	<b>- 36 224 €</b>	<b>+ 1 493 €</b>

Le résultat exceptionnel de l'exercice est constitué :

- de produits exceptionnels à hauteur de **66 190 €**, composés :

- de régularisations sur charges liées à l'exercice antérieur et ristournes à hauteur de 38 501 €,
- d'une reprise de provision pour risque, constituée depuis 2016 pour couvrir l'obligation d'autofinancement par l'association de projets cofinancés par les fonds FSE. Le projet Madeleine H/F étant terminé depuis 2017 et contrôlé intégralement puis payé par le FSE, la provision est reprise en totalité à hauteur de 27 689 €,

- de charges exceptionnelles à hauteur de **49 467 €**, composées :

- de charges exceptionnelles sur opérations de gestion à hauteur de 2 397 €,
- d'un ajustement de 47 070 € de la provision pour risque constituée depuis 2016, cette provision ayant été constituée pour couvrir l'obligation d'autofinancement par l'association de projets cofinancés par les fonds FSE et FEDER. Cette provision sera reprise le cas échéant à la clôture des projets, après contrôle de service fait par les autorités de gestion et paiement par les autorités de paiement des programmes concernés.

## SITUATION FINANCIERE A LA FIN DE L'EXERCICE

Le fonds de roulement évolue de la façon suivante (en K€) :

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
Report à nouveau - Réserves	+ 231	+ 206	+ 170
Résultat de l'exercice	- 26	- 36	+ 1
Subvention d'investissement nette	+ 0	+ 0	+ 0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Total Fonds Associatifs	+ 206	+ 170	+ 171
Immobilisations non amorties	- 35	- 65	- 44
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Fond de roulement</b>	<b>+ 171</b>	<b>+ 105</b>	<b>+ 127</b>

## PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous entendons développer nos activités sur la base :

- des missions ayant été adoptées par l'Assemblée générale extraordinaire du 4 juillet 2018, traduites des les statuts révisés à cette occasion,
- du projet quadriennal d'orientation proposé par la direction et adopté par le Conseil d'administration du 13 mars 2019, ayant vocation à se traduire par une convention pluriannuelle d'objectifs avec les principaux partenaires financiers de l'association,
- du projet annuel d'activités 2019, proposé par la direction et adopté par le Conseil d'administration du 13 mars 2019.

## **EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE D'ETABLISSEMENT DU RAPPORT**

Aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le résultat positif de l'exercice soit **1 493 €** au compte « **Autres Réserves** », de sorte que celui ci présente un solde de **+ 171 101 €**.

---

## **RÉCAPITULATIF D'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE 2018**

---

**Budget réalisé 2018**  
**Analytique**

	CHARGES	MONTANT PREV. 2018 REVISE	MONTANT REALISE 2018, sans affectation de personnel	MONTANT REALISE 2018, avec affectation de personnel au réel	PRODUITS	MONTANT PREV. 2018 REVISE	MONTANT REALISE 2018
1.	<b>FRAIS GÉNÉRAUX</b>	<b>694 675 €</b>	<b>708 915 €</b>	<b>408 519 €</b>	<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 577 721 €</b>	<b>1 572 728 €</b>
2.	60. Achats	16 100 €	14 239 €	14 239 €	ETAT	415 371 €	428 810 €
3.	Achats d'études et prestations	4 000 €	594 €	594 €	Drac Occitane	393 371 €	413 371 €
4.	Fluides (Electricité, eau, gaz)	4 600 €	5 076 €	5 076 €	FNADT Massif central (projets DAV)	18 000 €	14 223 €
5.	Achats de matériels et équipements	4 800 €	5 020 €	5 020 €	FNADT Massif pyrénées (projet De Mar A Mar)	4 000 €	1 216 €
6.	Fournitures administratives	2 700 €	3 549 €	3 549 €			
7.					<b>RÉGION OCCITANIE / PYRENEES-MEDITERRANEE</b>	<b>828 350 €</b>	<b>838 350 €</b>
8.	61. Services extérieurs	100 050 €	97 433 €	97 433 €	Fonctionnement – Direction Culture et du Patrimoine	828 350 €	828 350 €
9.	Locations immobilières et charges locatives	57 500 €	52 871 €	52 871 €	Fonctionnement – Direction des Solidarités	0 €	10 000 €
10.	Locations matériels de bureau	14 500 €	14 563 €	14 563 €			
11.	Location diverses	750 €	857 €	857 €	<b>CONSEILS GÉNÉRAUX</b>	<b>104 000 €</b>	<b>104 000 €</b>
12.	Entretien, maintenance et réparations	12 000 €	7 187 €	7 187 €	Départements	104 000 €	104 000 €
13.	Primes d'assurances	7 800 €	5 086 €	5 086 €			
14.	Documentation générale et abonnements	2 500 €	2 562 €	2 562 €	<b>INTERCOMMUNALITÉS</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
15.	Formation du personnel et séminaires	5 000 €	14 307 €	14 307 €			
16.					<b>UNION EUROPÉENNE</b>	<b>145 000 €</b>	<b>144 123 €</b>
17.	62. Autres services extérieurs	37 940 €	45 655 €	45 655 €	FEDER Massif central (projets DAV)	45 000 €	41 329 €
18.	Honoraires expert comptable, CAC, juridique	9 240 €	9 636 €	9 636 €	FEDER Poctefa	70 000 €	100 374 €
19.	Communication divers et impressions	1 000 €	0 €	0 €	UE Erasmus+ (SVE)	20 000 €	0 €
20.	Déplacements, réceptions, hébergements	15 000 €	21 606 €	21 606 €	UE Programme Culture	10 000 €	2 420 €
21.	Frais postaux et de télécoms	11 200 €	9 226 €	9 226 €			
22.	Services bancaires et assimilés	1 500 €	3 638 €	3 638 €	<b>AUTRES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS</b>	<b>85 000 €</b>	<b>87 445 €</b>
23.	Cotisations et affiliations	0 €	1 548 €	1 548 €	FACT – ANACT	15 000 €	4 951 €
24.					CNV (Convention Etat-Région-CNV)	70 000 €	52 494 €
25.	63. Impôts taxes et assimilés	25 413 €	23 162 €	-1 720 €			
26.	Taxe sur les salaires	16 960 €	15 297 €	-5 947 €	<b>AUTRES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>19 098 €</b>	<b>18 576 €</b>
27.	Formation continue	6 353 €	6 647 €	3 070 €	Cotisations des adhérent-e-s	0 €	570 €
28.	Autres (taxe habitation, enseignes, etc.)	2 100 €	1 218 €	1 218 €	Uniformation / plan de formation salariés	14 098 €	12 660 €
29.					Aides à l'emploi (contrat de professionnalisation, CUI-CAE, etc.)	5 000 €	5 289 €
30.	64. Charges de personnel	498 572 €	511 342 €	235 827 €	Produits financiers	0 €	57 €
31.	Rémunérations du personnel	334 370 €	347 386 €	160 258 €			
32.	Charges sociales	164 202 €	163 272 €	70 980 €	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>831 €</b>	<b>37 101 €</b>
33.	Autres charges de personnel	0 €	684 €	4 590 €	Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	0 €	37 101 €
34.					Produits exceptionnels divers	831 €	0 €
35.	65. Autres charges de gestion courante	100 €	-428 €	-428 €			
36.	Créances irrécouvrables	0 €	0 €	0 €			
37.	Droits d'auteur	0 €	-429 €	-429 €			
38.	Charges diverses de gestion courante	100 €	1 €	1 €			
39.							
40.	66. Charges financières	500 €	2 886 €	2 886 €			
41.	Intérêts bancaires	500 €	2 886 €	2 886 €			
42.	Autres charges	0 €	0 €	0 €			
43.							
44.	67. Charges exceptionnelles	1 000 €	2 289 €	2 289 €			
45.	Charges exceptionnelles	1 000 €	2 289 €	2 289 €			
46.	Pénalités, amendes fiscales	0 €	0 €	0 €			
47.	Autres charges exceptionnelles divers	0 €	0 €	0 €			
48.							
49.	68. Dotations aux amortissements	15 000 €	12 338 €	12 338 €			
50.	Dotations aux amortissements	15 000 €	12 338 €	12 338 €			
51.							
52.	<b>ACTIONS</b>	<b>927 975 €</b>	<b>947 184 €</b>	<b>1 247 580 €</b>	<b>ACTIONS</b>	<b>25 000 €</b>	<b>48 569 €</b>
53.	<b>INFORMATION &amp; COMMUNICATION</b>	<b>88 604 €</b>	<b>71 766 €</b>	<b>124 791 €</b>	<b>INFORMATION &amp; COMMUNICATION</b>	<b>2 000 €</b>	<b>1 097 €</b>
54.	Site internet et infobulletin (valorisation des équipes et des œuvres)	20 000 €	17 724 €	20 206 €	Produits annexes spécifiques actions	2 000 €	1 050 €
55.	Dématérialisation et bases de données	23 604 €	13 677 €	15 113 €	Produits annexes spécifiques actions	0 €	47 €
56.	Communication générale	20 000 €	18 080 €	65 223 €			
57.	Projets numériques	25 000 €	22 285 €	24 249 €			
58.							
59.	<b>MISSIONS TERRITORIALES EN RÉGION</b>	<b>280 000 €</b>	<b>281 928 €</b>	<b>354 136 €</b>	<b>MISSIONS TERRITORIALES EN RÉGION</b>	<b>7 000 €</b>	<b>1 804 €</b>
60.	Dispositifs d'aide	145 000 €	157 800 €	186 971 €	Dispositifs d'aide	0 €	300 €
61.	Garanties financières (dispositifs ex- Languedoc-Roussillon) et diffusion en réseau	90 000 €	98 202 €	124 980 €	Produits annexes spécifiques actions	0 €	300 €
62.	Plateaux et visionnages artistiques	45 000 €	56 354 €	58 137 €			
63.	Bourses mobilité professionnels repérage artistique	10 000 €	3 244 €	3 854 €			
64.	Conseil, accompagnement	135 000 €	124 128 €	167 185 €	Conseil, accompagnement	7 000 €	1 504 €
65.	Dispositif d'accompagnement Support + (développeurs d'artistes)	70 000 €	52 639 €	66 150 €	Produits annexes spécifiques actions	5 000 €	0 €
66.	Accompagnement des fillières, schémas, OPP, études	30 000 €	29 386 €	36 102 €	Produits annexes spécifiques actions	0 €	750 €
67.	Conseil et accompagnement opérateurs	5 000 €	10 105 €	13 375 €			
68.	Rencontres de diffusion artistique	10 000 €	10 506 €	15 580 €			
69.	Rencontres professionnelles thématiques	20 000 €	21 492 €	35 958 €	Produits annexes spécifiques actions	2 000 €	754 €
70.							
71.	<b>MISSIONS TERRITORIALES EN ET HORS REGION ET INTERREGIONALITE</b>	<b>120 000 €</b>	<b>127 232 €</b>	<b>172 780 €</b>	<b>MISSIONS TERRITORIALES EN ET HORS REGION ET INTERREGIONALITE</b>	<b>0 €</b>	<b>835 €</b>
72.	Aide à la tournée	15 000 €	14 149 €	40 791 €	Produits annexes spécifiques actions	0 €	500 €
73.	Coopération diffusion en/hors région (dont diffusion projets Interreg)	75 000 €	75 444 €	81 794 €	Produits annexes spécifiques actions	0 €	435 €
74.	Projets interrégionaux La collaborative (présence festivals, BIS, international, etc.)	30 000 €	37 639 €	50 195 €			
75.							
76.	<b>MISSIONS TERRITORIALES HORS REGION</b>	<b>223 000 €</b>	<b>230 447 €</b>	<b>297 050 €</b>	<b>MISSIONS TERRITORIALES HORS REGION</b>	<b>0 €</b>	<b>300 €</b>
77.	Coopérative de projets européens	21 000 €	22 781 €	32 084 €	Coopérative de projets européens	0 €	300 €
78.	Accompagnement au développement projets de coopération	6 000 €	4 001 €	5 053 €			
79.	Programme accompagnement / conseil développement international (partenariat On The Move)	15 000 €	18 720 €	26 571 €			
80.	Service Volontaire Européen	0 €	60 €	460 €	Produits annexes spécifiques actions	0 €	300 €
81.	Parcours de mobilité	202 000 €	207 666 €	264 966 €	Parcours de mobilité	0 €	0 €
82.	Aide à la mobilité artistique	165 000 €	170 640 €	224 661 €			
83.	Aide à la mobilité pro (salons / marchés / prospection / prospective)	17 000 €	27 666 €	27 728 €			
84.	Charte d'aide à la diffusion – Onda / La Collaborative	20 000 €	9 360 €	12 577 €			
85.							
86.	<b>EMPOI – METIER</b>	<b>85 000 €</b>	<b>106 321 €</b>	<b>108 312 €</b>	<b>EMPOI – METIER</b>	<b>16 000 €</b>	<b>44 433 €</b>
87.	Coordination Coreps, instances, commissions et groupes de travail	55 000 €	96 897 €	94 356 €	Produits annexes spécifiques actions (dont remplacement coordinatrice)	16 000 €	44 433 €
88.	Réseaux métiers et actions GPEC	10 000 €	922 €	972 €			
89.	Actions et projets égalité femmes-hommes	20 000 €	8 502 €	12 984 €			
90.							
91.	<b>PROJETS DE COOPERATION (actions spécifiques seules)</b>	<b>131 371 €</b>	<b>129 491 €</b>	<b>190 511 €</b>	<b>PROJETS DE COOPERATION (actions spécifiques seules)</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
92.	Projets en développement / préfiguration	6 371 €	14 746 €	21 999 €			
93.	Développement des arts vivants en Massif central (PO Feder Massif central)	45 000 €	76 102 €	101 547 €			
94.	De Mar A Mar Pyrénées de Cirque (PO Feder POCTEFA)	20 000 €	13 061 €	20 876 €			
95.	Pyrenart (PO Feder POCTEFA)	50 000 €	23 976 €	42 127 €			
96.	BeSpectActive 12 (UE programme Europe Creative)	10 000 €	1 606 €	3 962 €			
97.							
98.	<b>TOTAUX CHARGES</b>	<b>1 622 650 €</b>	<b>1 656 099 €</b>	<b>1 656 099 €</b>	<b>TOTAUX PRODUITS</b>	<b>1 622 650 €</b>	<b>1 676 973 €</b>
99.							
100.	Provisions pour risques et charges	0 €	47 070 €	47 070 €	Reprises provisions pour risques et charges	0 €	27 689 €
101.							
102.	<b>RESULTAT</b>	<b>0 €</b>	<b>1 493 €</b>	<b>1 493 €</b>			



---

**BILAN ARRÊTÉ AU 31 DÉCEMBRE 2018**

---

## BILAN - ACTIF

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER  
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

		Exercice N			Exercice N - 1
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
<b>(I)</b>					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA			
	Frais d'établissement	AB	AC		
	Frais de développement	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	7 919	
	Fonds commercial	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	189 429	21 082
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	CS	CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
Autres titres immobilisés	BD	BE	397	397	
Prêts	BF	BG		29 956	
Autres immobilisations financières	BH	BI	15 596	13 596	
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	BK	213 340	65 031	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	BL	BM		
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	BX	BY	1 708	10 822
	Clients et comptes rattachés	BX	BY	1 708	10 822
	Autres créances	BZ	CA	1 015 743	674 578
DIVERS	CB	CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	CD	CE			
Disponibilités	CF	CG	227 141	177 328	
Charges constatées d'avance	CH	CI	79 076	46 042	
<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	1 323 667	908 771	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler <b>(IV)</b>	CW			
	Primes de remboursement des obligations <b>(V)</b>	CM			
	Écarts de conversion actif <b>(VI)</b>	CN			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	1A	1 537 007	973 802

## BILAN - PASSIF

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER  
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

		Exercice N	Exercice N - 1	
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	Fonds associatifs sans droit de reprise	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...	DB		
	Écarts de réévaluation (dont écart d'équivalence <span style="border: 1px solid black; padding: 0 5px;">EK</span> )	DC		
	Réserve légale	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants <span style="border: 1px solid black; padding: 0 5px;">EJ</span> )	DG	169 608	205 832
	Report à nouveau	DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	1 493	(36 224)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	171 101	169 608
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	89 755	70 374
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	89 755	70 374
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DU		
	Emprunts et dettes financières divers	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	57 958	30 716
	Dettes fiscales et sociales	DY	100 752	80 444
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	510 880	229 521
Compte régul.	Produits constatés d'avance	EB	437 693	393 140
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 107 283	733 820
	Écarts de conversion passif <span style="float: right;">(V)</span>	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 368 138	973 802



---

**COMPTE DE RÉSULTAT 2018**

---

# COMPTE DE RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER  
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

		Exercice N				Exercice N - 1	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA	FB	FC			
	Production vendue <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</span> biens	FD	FE	FF			
		FG	3 345	FH	FI	3 345	14 910
	<b>Chiffres d'affaires nets</b>	FJ	3 345	FK	FL	3 345	14 910
	Production stockée			FM			
	Production immobilisée			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	1 578 017	1 265 283	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			FP	56 483	47 903	
	Autres produits			FQ	570	6	
	<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>				FR	1 638 415	1 328 102
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			FS			
	Variation de stock (marchandises)			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			FV			
	Autres achats et charges externes			FW	864 914	669 647	
	Impôts, taxes et versements assimilés			FX	38 369	28 200	
	Salaires et traitements			FY	506 808	423 739	
	Charges sociales			FZ	226 397	196 580	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</span>	- dotations aux amortissements		GA	12 338	8 717
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges			GE	1 991	9 754	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				GF	1 650 816	1 336 637	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	(12 401)	(8 535)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés			GL	57	159	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
	<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	57	159
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions			GQ			
	Intérêts et charges assimilées			GR	2 886		
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
	<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	2 886	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	(2 829)	159	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	(15 230)	(8 377)	

## COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER  
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018  
Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	38 501	8 473
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	27 689	
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	HD	66 190	8 473
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HE	2 397	2 189
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	47 070	34 131
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	HH	49 467	36 320
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	16 723	(27 848)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices	(X)	HK		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 704 662	1 336 733
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 703 169	1 372 957
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	1 493	(36 224)



---

**BILAN DÉTAILLÉ AU 31 DÉCEMBRE 2018**

---

## DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – ACTIF

OCCITANIE EN SCENE – 34070 MONTPELLIER		Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018					
SIRET 31119941800048		Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017					
RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1		%
<b>AF Concessions, brevets et droits similaires</b>	<b>0,6</b>	<b>7 919</b>	<b>0,9</b>	<b>8 377</b>	<b>-458</b>	<b>-5,5</b>	
2050000 LOGICIEL	0,6	7 919	0,9	8 377	-458	-5,5	
<b>AG Am/Prov sur Concessions, brevets et droits similaires</b>	<b>0,6</b>	<b>7 919</b>	<b>0,9</b>	<b>8 377</b>	<b>-458</b>	<b>-5,5</b>	
2805000 AMORT. LOGICIEL	0,6	7 919	0,9	8 377	-458	-5,5	
<b>AT Autres immos corporelles</b>	<b>13,8</b>	<b>189 429</b>	<b>17,6</b>	<b>171 604</b>	<b>17 825</b>	<b>10,4</b>	
2181000 INSTALLATIONS GENERALES	4,1	56 076	5,6	54 330	1 746	3,2	
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	1,1	15 131	1,6	15 131			
2183000 MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE	6,4	87 397	7,4	72 356	15 041	20,8	
2184000 MOBILIER	2,3	30 825	3,1	29 787	1 038	3,5	
<b>AU Am/Prov sur Autres immos corporelles</b>	<b>11,8</b>	<b>160 950</b>	<b>15,5</b>	<b>150 521</b>	<b>10 428</b>	<b>6,9</b>	
2818100 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	3,5	48 243	4,8	46 464	1 779	3,8	
2818200 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	1,1	15 131	1,3	12 374	2 757	22,3	
2818300 AMORT. MAT. MOB BUR. & INFORMATIQUE	5,1	69 254	6,5	63 587	5 667	8,9	
2818400 AMORT. MOBILIER	2,1	28 322	2,9	28 097	225	0,8	
<b>BD Autres titres immobilisés</b>	<b>0,0</b>	<b>397</b>	<b>0,0</b>	<b>397</b>			
2710000 TITRES IMMOBILISES	0,0	397	0,0	397			
<b>BF Prêts</b>			<b>3,1</b>	<b>29 956</b>	<b>-29 956</b>	<b>-100,0</b>	
2743000 PRET AU PERSONNEL			1,5	14 956	-14 956	-100,0	
2748000 AUTRES PRETS			1,5	15 000	-15 000	-100,0	
<b>BH Autres immobilisations financières</b>	<b>1,1</b>	<b>15 596</b>	<b>1,4</b>	<b>13 596</b>	<b>2 000</b>	<b>14,7</b>	
2750000 DEPOT & CAUTIONNEMENT	1,1	15 596	1,4	13 596	2 000	14,7	
<b>BX Clients et comptes rattachés</b>	<b>0,1</b>	<b>1 708</b>	<b>1,1</b>	<b>10 822</b>	<b>-9 114</b>	<b>-84,2</b>	
411D Clients débiteurs	0,1	1 708	0,9	8 734	-7 026	-80,4	
4198000 AVOIR A ETABLIR			0,2	2 089	-2 089	-100,0	
<b>BZ Autres créances</b>	<b>74,2</b>	<b>1 015 743</b>	<b>69,3</b>	<b>674 578</b>	<b>341 165</b>	<b>50,6</b>	
4090000 FOURNISSEURS DEBITEURS	0,3	4 414	1,6	15 577	-11 162	-71,7	
4287000 PERSONNEL - CREANCE CP	0,3	3 786	0,4	4 237	-451	-10,6	
4378000 CHEQUES DEJEUNERS	0,1	984	0,3	2 720	-1 736	-63,8	
4387000 IJSS A RECEVOIR	0,1	741	0,0	154	586	*4,8	
4387050 CHARGES SOCIALES / IJ A RECEVOIR	0,0	592			592	0,0	
4387100 AG2R A RECEVOIR			0,5	4 827	-4 827	-100,0	
4387200 PERSONNEL CREANCE CH. SOCIALES / PROV C.P	0,1	1 568	0,2	1 740	-172	-9,9	
4487000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	0,3	4 666	0,0	67	4 599	*70,0	
4487005 PRDOUIT A RECEVOIR - SUBVENTIONS	0,7	9 860			9 860	0,0	
4487100 UNIFORMATION PRODUIT A RECEVOIR	1,5	20 740	1,3	12 718	8 022	63,1	
4487105 CHARGES FISCALES / IJ A RECEVOIR	0,0	189			189	0,0	
4487200 PERSONNEL CREANCE CH. FISCALES / PROV. CP	0,0	482	0,1	521	-39	-7,5	
465GODA NDF GODARD YVAN			0,0	39	-39	-100,0	
4670100 SUBV. CONVIVENCIA LE CHEVREFEUILLE			1,3	12 501	-12 501	-100,0	
4671500 SUBV CNV	3,8	51 600	3,1	30 600	21 000	68,6	
4673000 SUBV. REGION	18,9	258 505			258 505	0,0	
4673020 SUBV FNADT MASSIF PYRENNEES	0,1	2 000	0,2	2 000			
4673035 SUBV. UE BE SPECTATIVE	7,1	97 510			97 510	0,0	
4673040 SUBV. FEDER MASSIF	9,2	125 890	8,0	78 249	47 641	60,9	
4673045 SUBV. MADELEINE H/F	0,4	6 000	0,6	6 000			
4673055 FSE MADELEINE H/F			10,8	104 755	-104 755	-100,0	
4673065 SUBV FEDER POCTEFA DE MAR A MAR	4,7	64 759	12,0	117 000	-52 241	-44,6	
4673075 SUBV FEDER POCTEFA PYRENART	17,9	245 213	25,2	245 213			
4673080 SUBV FNADT MASSIF CENTRAL (SGAR AUVERGNE)	1,7	23 062	3,7	35 662	-12 600	-35,3	
4673095 SUBV. ANACT	3,1	42 000			42 000	0,0	
4674300 SUBV. CONSEIL GENERAL P.O.	2,2	30 000			30 000	0,0	
4687000 PRODUIT A RECEVOIR	1,5	21 182			21 182	0,0	

## DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – ACTIF

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER  
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
<b>CF Disponibilités</b>	<b>16,6</b>	<b>227 141</b>	<b>18,2</b>	<b>177 328</b>	<b>49 812</b>	<b>28,1</b>
5121000 CREDIT COOPERATIF	16,2	221 530	10,0	97 048	124 482	128,3
5121300 CREDIT COOPERATIF LIVRET	0,0	53	7,9	76 655	-76 602	-99,9
5121400 CREDIT COOP COLLECTIF EN JEUX	0,4	4 836	0,3	3 000	1 836	61,2
5123000 COMPTE PAYPAL	0,0	24	0,0	24		
5300000 CAISSE	0,1	698	0,1	602	96	16,0
<b>CH Charges constatées d'avance</b>	<b>5,8</b>	<b>79 076</b>	<b>4,7</b>	<b>46 042</b>	<b>33 033</b>	<b>71,8</b>
4860000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5,8	79 076	4,7	46 042	33 033	71,8

## DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – PASSIF

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER		Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018				
SIRET 31119941800048		Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017				
RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
<b>DG Autres réserves</b>	<b>12,4</b>	<b>169 608</b>	<b>21,1</b>	<b>205 832</b>	<b>-36 224</b>	<b>-17,6</b>
1068000 AUTRES RESERVES	12,4	169 608	21,1	205 832	-36 224	-17,6
<b>DI Résultat de l'exercice</b>	<b>0,1</b>	<b>1 493</b>	<b>-3,7</b>	<b>-36 224</b>	<b>37 717</b>	<b>104,1</b>
<b>DP Provisions pour risques</b>	<b>6,6</b>	<b>89 755</b>	<b>7,2</b>	<b>70 374</b>	<b>19 381</b>	<b>27,5</b>
1518000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	6,6	89 755	7,2	70 374	19 381	27,5
<b>DX Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>4,2</b>	<b>57 958</b>	<b>3,2</b>	<b>30 716</b>	<b>27 242</b>	<b>88,7</b>
401C Fournisseurs créditeurs	2,3	30 950	1,9	18 736	12 214	65,2
4080000 FOURNISSEUR - FACT. NON PARVENUES	2,0	27 008	1,2	11 980	15 028	125,4
<b>DY Dettes fiscales et sociales</b>	<b>7,4</b>	<b>100 752</b>	<b>8,3</b>	<b>80 444</b>	<b>20 309</b>	<b>25,2</b>
421C Personnel - Rémunérations dues créditeurs	0,4	5 076			5 076	0,0
4282000 PERSONNEL - PROVISION CP	1,7	23 140	2,2	21 461	1 679	7,8
4286000 PERSONNEL - AUTRE PROV. SUR SALAIRES	0,4	5 394	0,1	976	4 418	*5,5
4310000 URSSAF	1,5	20 350	2,0	19 582	768	3,9
4373100 IRCANTEC RETRAITE	0,2	2 277	0,3	2 648	-371	-14,0
4373200 MALAKOFF	0,4	5 557	0,2	1 551	4 006	*3,6
4373400 ADREA MUTUELLE	0,5	7 027	0,5	4 956	2 071	41,8
4373500 MUTEX RETRAITE	0,3	4 238	0,5	4 865	-627	-12,9
4373600 AG2R PREVOYANCE	0,1	1 132	0,1	901	232	25,7
4373650 CHORUM PREVOYANCE	0,0	123	0,0	214	-91	-42,4
4376000 AMETRA	0,1	840	0,1	666	174	26,2
4379000 AGESEA	0,0	209	0,1	529	-320	-60,5
4379100 MAISON DES ARTISTES	0,0	236	0,0	289	-53	-18,3
4382000 CHARGES SOCIALES / PROV. CP	0,7	9 124	0,9	8 516	608	7,1
4386000 CHARGES SOCIALES / AUT. PROV. PERSONNEL	0,1	1 483	0,0	396	1 087	*3,7
4471100 TAXE SUR LES SALAIRES	0,4	5 066	0,5	4 941	125	2,5
4471300 UNIFORMATION	0,5	6 677	0,6	5 357	1 320	24,6
4482000 CHARGES FISCALES / PROV. CP	0,2	2 754	0,3	2 526	228	9,0
4486000 CHARGES FISCALES / AUT. PROV. PERSONNEL	0,0	49	0,0	71	-22	-30,4
<b>EA Autres dettes</b>	<b>37,3</b>	<b>510 880</b>	<b>23,6</b>	<b>229 521</b>	<b>281 359</b>	<b>122,6</b>
4650000 NOTES DE FRAIS	0,0	653	0,2	2 013	-1 360	-67,6
465BEAU NDF BEAUMOND KRISTINIA			0,0	14	-14	-100,0
465DOND NDF DONDI SOLANGE	0,0	78			78	0,0
465GODA NDF GODARD YVAN	0,0	97			97	0,0
465JOSS NDF JOSSERAND JULIE			0,0	7	-7	-100,0
465PICG PICGIRARD ANGELE	0,0	205			205	0,0
465STAE NDF STAEBLER NADEGE			0,0	98	-98	-100,0
4674700 SUBV. INJEP SVE			0,3	2 959	-2 959	-100,0
4678800 COLLECTIF EN JEUX	0,4	4 842	0,3	3 000	1 842	61,4
4679000 CREDITEURS DIVERS	0,4	5 000			5 000	0,0
467ARTS NOTIFICATION ARTS DE LA RUE	2,0	27 100	1,4	13 900	13 200	95,0
467CIRQ NOTIFICATION CIRQUE	0,9	12 600	0,5	4 500	8 100	180,0
467CONV CONVENTION	24,0	328 655	14,3	139 230	189 425	136,0
467DANS NOTIFICATION DANSE	2,5	33 950	1,9	18 700	15 250	81,6
467MUSI NOTIFICATION MUSIQUE	4,5	61 500	2,0	19 900	41 600	*3,1
467THEA NOTIFICATION THEATRE	2,6	36 200	2,6	25 200	11 000	43,6
<b>EB Produits constatés d'avance</b>	<b>32,0</b>	<b>437 693</b>	<b>40,4</b>	<b>393 140</b>	<b>44 553</b>	<b>11,3</b>
4870000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	32,0	437 693	40,4	393 140	44 553	11,3

---

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ 2018**

---

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER		Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018					
SIRET 31119941800048		Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017					
RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	
FI	Ventes de services	100,0	3 345	100,0	14 910	-11 565	-77,6
7088000	PRODUITS DIVERS	100,0	3 345	100,0	14 910	-11 565	-77,6
<b>FO</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>47177,2</b>	<b>1 578 017</b>	<b>8486,1</b>	<b>1 265 283</b>	<b>312 734</b>	<b>24,7</b>
7400100	CUI/CAE & DIVERS	158,1	5 288	43,3	6 454	-1 165	-18,1
7401000	SUBV DRAC	12358,4	413 371	2427,9	362 000	51 371	14,2
7402000	SUBV REGION	25063,8	838 350	3946,0	588 350	250 000	42,5
7403020	SUBV FNADT MASSIF PYRENEES	36,4	1 216	58,9	8 784	-7 568	-86,2
7403035	SUBVENTION UE BE SPECTATIVE	72,4	2 420			2 420	0,0
7403045	SUBV DIRECCTE			33,5	5 000	-5 000	-100,0
7403050	SUBV FSE MADELEINE H/F			340,3	50 738	-50 738	-100,0
7403060	SUBV CNV	1569,4	52 494	177,6	26 479	26 015	98,2
7403065	SUBV FEDER POCTEFA	3000,8	100 374	258,1	38 485	61 890	160,8
7403080	SUBV FNADT MASSIF CENTRAL	425,2	14 223	143,7	21 427	-7 204	-33,6
7403095	SUBV ANACT	148,0	4 951			4 951	0,0
7404000	SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL HERAULT	1345,3	45 000	301,8	45 000		
7407100	SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL AUDE	568,0	19 000	127,4	19 000		
7407300	SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL LOZERE	299,0	10 000	67,1	10 000		
7407500	SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL PYRENEES-ORIENTALES	896,9	30 000	201,2	30 000		
7408000	SUBV FEDER MASSIF CENTRAL	1235,6	41 329	359,3	53 567	-12 239	-22,8
<b>FP</b>	<b>Reprise sur amt. et provisions, transfert de charges</b>	<b>1688,7</b>	<b>56 483</b>	<b>321,3</b>	<b>47 903</b>	<b>8 580</b>	<b>17,9</b>
7910000	TRANSFERT CHARGE D'EXPLOITATION	4,2	141			141	0,0
7912000	TRANSFERT CHARGE UNIFORMATION	1684,4	56 343	321,3	47 903	8 440	17,6
<b>FQ</b>	<b>Autres produits</b>	<b>17,0</b>	<b>570</b>	<b>0,0</b>	<b>6</b>	<b>564</b>	<b>#</b>
7560000	COTISATIONS ADHERENTS	17,0	570			570	0,0
7580000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE			0,0	6	-6	-100,0
<b>FW</b>	<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>25857,9</b>	<b>864 914</b>	<b>4491,3</b>	<b>669 647</b>	<b>195 266</b>	<b>29,2</b>
6040000	ETUDES & PRESTATIONS SERVICE	2236,3	74 800	163,4	24 357	50 443	*3,1
6041000	ACHAT SPECTACLES	642,1	21 479	188,3	28 076	-6 597	-23,5
6061100	ELECTRICITE	226,6	7 581	24,0	3 579	4 002	111,8
6063000	FOURNITURES ENT. & PETIT EQUIP.	63,2	2 113	60,7	9 056	-6 943	-76,7
6063050	PETIT MATERIEL & EQUIPEMENT INFORMATIQUE	108,4	3 625			3 625	0,0
6063100	FOURNITURES ENTRETIEN & PETITS EQUIPEMENTS HORS UE	0,3	11			11	0,0
6064000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	74,9	2 506	14,1	2 109	397	18,8
6064100	COPIES / COPIEURS	132,5	4 434			4 434	0,0
6132000	LOCATION IMMOBILIERE	1503,7	50 298	333,8	49 775	524	1,0
6132500	LOCATION IMMOBILIERE PONCTUELLE	4,5	150	0,7	100	50	50,0
6135000	LOCATION COPIEUR	358,8	12 002	82,9	12 354	-353	-2,8
6135100	LOCATION VEHICULE	304,5	10 184	31,4	4 676	5 508	117,8
6136000	LOCATION HEBERGEMENT INFORMATIQUE	272,6	9 117			9 117	0,0
6136100	LOCATION NOMS DE DOMAINE ET CERTIFICATS	127,8	4 275			4 275	0,0
6136200	LOCATION LICENCE LOGICIELS	89,7	2 999			2 999	0,0
6136300	LOCATION LICENCE LOGICIELS HORS UE	18,0	602			602	0,0
6140000	CHARGES LOCATIVES	72,4	2 423	14,5	2 163	260	12,0
6150000	ENTRETIEN & REPARATION	108,2	3 619	15,3	2 279	1 340	58,8
6151000	MAINTENANCE	196,4	6 568	21,3	3 174	3 394	106,9
6151400	COPIE CONTRAT LOCATION			30,5	4 552	-4 552	-100,0
6160000	PRIMES ASSURANCE	152,0	5 086	37,9	5 648	-563	-10,0
6181000	DOC. GENERAL & ABONNEMENT	118,5	3 962	12,7	1 893	2 069	109,3
6183000	FORMATION DU PERSONNEL	427,7	14 307	302,1	45 037	-30 730	-68,2
6210000	PERSONNEL EXTERIEUR	21,0	702			702	0,0
6211000	PERSONNEL EXTERIEUR INNOVANCE			34,0	5 073	-5 073	-100,0
6220000	HONORAIRES	288,1	9 636	63,7	9 504	132	1,4
6227100	ACCOMPAGNEMENT PLATEAU	1842,1	61 617	268,8	40 079	21 537	53,7
6227200	ACCOMPAGNEMENT INTERREGIONAL	197,6	6 608	28,5	4 250	2 358	55,5
6227300	ACCOMPAGNEMENT MUSIQUE	3025,4	101 197	475,6	70 912	30 285	42,7
6227400	ACCOMPAGNEMENT DANSE	1455,4	48 680	266,3	39 700	8 980	22,6
6227450	ACCOMPAGNEMENT CHARGES DIVERSES	249,9	8 360	58,5	8 719	-359	-4,1
6227520	ACCOMPAGNEMENT ARTS DE LA RUE	1291,5	43 200	251,5	37 500	5 700	15,2

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER  
SIRET 31119941800048

Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	
							%
<b>FW</b>	<b>Autres achats et charges externes ... suite</b>						
6227600	ACCOMPAGNEMENT MOBILITE PROFESSIONNELLE	932,3	31 185	58,2	8 682	22 503	*3,6
6227650	ACCOMPAGNEMENT DIFFUSION CHARTE ONDA	185,7	6 211	57,8	8 625	-2 414	-28,0
6227700	ACCOMPAGNEMENT CIRQUE	1549,5	51 829	175,8	26 216	25 613	97,7
6227800	ACCOMPAGNEMENT THEATRE	2385,7	79 800	516,4	76 997	2 803	3,6
6227900	ACCOMPAGNEMENT RENCONTRES PROFESSIONNELLES	494,6	16 545	34,3	5 111	11 434	*3,2
6231000	ANNONCES & INSERTIONS	58,7	1 963	8,5	1 274	689	54,0
6232000	COMMUNICATIONS			15,8	2 360	-2 360	-100,0
6234000	TRADUCTION	7,5	252	10,6	1 580	-1 328	-84,0
6235000	BROCHURES & DOCUMENTS			9,8	1 463	-1 463	-100,0
6236000	IMPRESSIONS	24,5	820	7,7	1 143	-323	-28,3
6236400	DEVELOPPEMENT SITE WEB	556,1	18 600			18 600	0,0
6236600	CREATION GRAPHIQUE PRINT	329,6	11 025	53,2	7 929	3 097	39,1
6237000	SITE INTERNET			106,9	15 942	-15 942	-100,0
6237100	SITES INTERNET HORS UE			7,3	1 092	-1 092	-100,0
6238000	CADEAUX, POURBOIRES, DONNS			0,3	38	-38	-100,0
6244000	TRANSPORT ADMINISTRATIF	74,9	2 504	0,2	30	2 474	*83,6
6251000	VOYAGES & DEPLACEMENTS NAT.	893,8	29 896	165,7	24 712	5 184	21,0
6251050	VOYAGES INTERNATIONAUX	456,8	15 280	37,8	5 633	9 648	171,3
6251100	CARBURANT	132,8	4 441	18,7	2 786	1 655	59,4
6251500	INDEMNITES KILOMETRIQUES	28,7	960			960	0,0
6252000	AUTOROUTE	145,7	4 872	25,5	3 795	1 077	28,4
6256000	RESTAURATION	669,6	22 396	160,4	23 913	-1 517	-6,3
6256100	HOTELS & HEBERGEMENTS	633,1	21 178	111,0	16 556	4 622	27,9
6256500	SPECTACLES ACCREDITATIONS	87,6	2 930	13,7	2 041	889	43,5
6257000	INVITATION	120,6	4 035			4 035	0,0
6261000	FRAIS TELECOMMUNICATION FIXE	86,3	2 886	30,7	4 570	-1 684	-36,8
6261500	FRAIS TELECOMMUNICATION PORTABLE	67,5	2 258			2 258	0,0
6262000	FRAIS POSTAUX	100,3	3 356	40,4	6 019	-2 663	-44,2
6263000	ABONNEMENT ACCES INTERNET	39,5	1 320			1 320	0,0
6270000	SERVICES BANCAIRES	108,9	3 641	28,1	4 183	-542	-13,0
6281000	ADHESIONS & COTISATIONS	77,4	2 588	16,0	2 389	200	8,4
<b>FX</b>	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1147,1</b>	<b>38 369</b>	<b>189,1</b>	<b>28 200</b>	<b>10 169</b>	<b>36,1</b>
6311000	TAXE SUR LES SALAIRES	827,4	27 677	125,5	18 713	8 964	47,9
6333000	PART. FORMATION PROFESSIONNELLE	283,2	9 474	54,5	8 122	1 352	16,6
6351000	TAXE HABITATION	31,4	1 050	6,9	1 032	18	1,7
6354000	DROITS D'ENREGISTREMENT	1,5	50	0,3	50		
6380000	CHARGES FISCALES / PROV. CP	8,0	267	0,4	59	208	*4,5
6382000	CHARGES FISCALES / AUTRES PROV. SALAIRE	-4,5	-149	1,5	224	-373	-166,6
<b>FY</b>	<b>Salaires et traitements</b>	<b>15151,8</b>	<b>506 808</b>	<b>2842,0</b>	<b>423 739</b>	<b>83 069</b>	<b>19,6</b>
6410000	SALAIRES PERMANENTS	11395,7	381 171	2404,4	358 495	22 676	6,3
6411000	SALAIRES CDD	3065,3	102 530	382,0	56 952	45 578	80,0
6411200	SALAIRES GUSO	68,9	2 306	17,2	2 560	-254	-9,9
6412000	PROVISION CONGES PAYES	63,7	2 130	12,2	1 822	308	16,9
6412500	PROVISION / SALAIRES	132,1	4 418	-22,5	-3 354	7 772	*-1,3
6413000	PRIMES & GRATIFICATIONS	333,0	11 140			11 140	0,0
6415100	INDEMNITES DE STAGE INNOVANCE	71,9	2 406	44,7	6 670	-4 264	-63,9
6480000	AUTRES CHARGES PERSONNEL	21,1	707	4,0	593	114	19,2
<b>FZ</b>	<b>Charges sociales</b>	<b>6768,5</b>	<b>226 397</b>	<b>318,4</b>	<b>196 580</b>	<b>29 817</b>	<b>15,2</b>
6451000	COTISATIONS URSSAF	4332,9	144 930	827,0	123 308	21 622	17,5
6451100	COTISATIONS AGESEA	8,7	292	0,4	62	230	*4,7
6451200	COTISATIONS MDA	7,1	236	0,7	98	138	139,9
6451300	COTISATIONS GUSO	38,7	1 293	10,4	1 548	-255	-16,5
6452300	COTISATIONS ADREA MUTUELLE	604,3	20 212	120,0	17 889	2 323	13,0
6453000	COTISATIONS MALAKOFF AGIRC-ARCOO	221,3	7 404	10,7	1 588	5 816	*4,7
6453100	COTISATIONS IRCANTEC RETRAITE	505,4	16 905	122,9	18 325	-1 420	-7,8
6453200	COTISATIONS MUTEX RETRAITE	347,1	11 610	80,8	12 053	-443	-3,7
6453400	COTISATIONS AG2R PREVOYANCE	144,3	4 828	27,7	4 124	704	17,1
6453450	COTISATIONS CHORUM PREVOYANCE	21,7	726	3,6	530	197	37,1

## DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OCCITANIE EN SCENE - 34070 MONTPELLIER SIRET 31119941800048		Période N du 01/01/2018 au 31/12/2018 Période N-1 du 01/01/2017 au 31/12/2017					
RUBRIQUES FISCALES	%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1 %		
<b>FZ Charges sociales ... suite</b>							
6472000 CHARGES SOCIALES / PROV. CP	23,3	780	3,7	549	231	42,1	
6473000 CHARGES SOCIALES / PROV. SALAIRES	13,0	434	5,7	848	-415	-48,9	
6475200 COTISATION AMETRA	76,2	2 550	15,2	2 268	282	12,4	
6476500 CHEQUES DEJEUNERS	332,5	11 122	69,7	10 387	734	7,1	
6477500 COTISATION CNAS	91,9	3 075	20,1	3 002	73	2,4	
<b>GA Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>368,9</b>	<b>12 338</b>	<b>58,5</b>	<b>8 717</b>	<b>3 621</b>	<b>41,5</b>	
6811000 DOT. AMORT. / IMMOBILISATIONS	368,9	12 338	58,5	8 717	3 621	41,5	
<b>GE Autres charges</b>	<b>59,5</b>	<b>1 991</b>	<b>65,4</b>	<b>9 754</b>	<b>-7 764</b>	<b>-79,6</b>	
6516000 REMUNERATION EQUITABLE / DROITS D'AUTEUR	59,5	1 990	65,1	9 711	-7 721	-79,5	
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,0	1	0,3	43	-42	-97,7	
<b>GL Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>1,7</b>	<b>57</b>	<b>1,1</b>	<b>159</b>	<b>-102</b>	<b>-64,2</b>	
7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1,7	57	1,1	159	-102	-64,2	
<b>GR Intérêts et charges assimilées</b>	<b>86,3</b>	<b>2 886</b>			<b>2 886</b>	<b>0,0</b>	
6616000 INTERETS BANCAIRES	86,3	2 886			2 886	0,0	
<b>HA Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>1151,1</b>	<b>38 501</b>	<b>56,8</b>	<b>8 473</b>	<b>30 028</b>	<b>*4,5</b>	
7718000 AUTRES PRODUITS EXCEPT SUR OPERATIONS DE GESTION	0,0					0,0	
7720000 PRODUITS / EXERC. ANTERIEURS	1151,0	38 501	56,8	8 473	30 028	*4,5	
<b>HC Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	<b>827,8</b>	<b>27 689</b>			<b>27 689</b>	<b>0,0</b>	
7875000 REP. PROV RISQUES & CHARGES EXCEPT	827,8	27 689			27 689	0,0	
<b>HE Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>	<b>71,7</b>	<b>2 397</b>	<b>14,7</b>	<b>2 189</b>	<b>207</b>	<b>9,5</b>	
6710000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,4	15			15	0,0	
6720000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	71,2	2 382	14,7	2 189	193	8,8	
<b>HG Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</b>	<b>1407,2</b>	<b>47 070</b>	<b>228,9</b>	<b>34 131</b>	<b>12 939</b>	<b>37,9</b>	
6875000 DOT. AUX PROVISIONS EXCEP.	1407,2	47 070	228,9	34 131	12 939	37,9	

---

## **IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS 2018**

---

## SYNTHÈSE DES AMORTISSEMENTS AU 31/12/2018

OCCITANIE EN SCENE

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

Compte	Amt. début	Augmentation	Diminution	Amt. fin
2050000 LOGICIEL	8 377,09		458,00	7 919,09
2181000 INSTALLATIONS GENERALES	46 463,56	1 779,30		48 242,86
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	12 373,80	2 757,20		15 131,00
2183000 MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE	63 587,22	7 576,48	1 909,90	69 253,80
2184000 MOBILIER	28 096,74	225,40		28 322,14
<b>Total général</b>	<b>158 898,41</b>	<b>12 338,38</b>	<b>2 367,90</b>	<b>168 868,89</b>

Compte	Dot. amt. linéaires	Dot. amt. dégressifs
2181000 INSTALLATIONS GENERALES	1 779,30	
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 757,20	
2183000 MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE	7 576,48	
2184000 MOBILIER	225,40	
<b>Total général</b>	<b>12 338,38</b>	<b>0,00</b>

Compte	Dot. dérogatoires	Rep. dérogatoires
<b>Total général</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2018

RESEAU EN SCENE

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

Compte 2050000 : LOGICIEL - Cessions et mises au rebut de la période

Code	Désignation Motif	D. entrée D. sortie	Achat h.t. Cumul. amt.	Cession h.t. Valeur nette	Plus value	Court terme	Long terme
LOGICIEL APPLE SALE MAC BOX SET FAMILY 8	Mise au rebut	30/08/2009 31/12/2018	458,00 458,00	0,00 0,00	0,00		
Total			458,00 458,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00

## ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2018

RESEAU EN SCENE

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

Compte 2181000 : INSTALLATIONS GENERALES - Acquisitions de la période

Code	Désignation	Référence	D. entrée Achat h.t.	Base fisc. Base éco.	M M	Durée Durée	Fournisseur
	CLIMATISATION PIECE SERVEUR		13/04/2018	1 746,09	L	10,000	VIGUIER
140		FAC 20180104	1 746,09	1 746,09	L	10,000	
Total			1 746,09	1 746,09			

## ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2018

RESEAU EN SCENE

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

### Compte 2183000 : MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE – Acquisitions de la période

Code	Désignation Référence	D. entrée Achat h.t.	Base fisc. Base éco.	M M	Durée Durée	Fournisseur
APPLE I PHONE 137	FAC 5389	18/07/2018 536,84	536,84 536,84	L L	2,000 2,000	FENIX YESWETEL
APPLE I PHONE (2 TELEPHONES PORTABLES) 138	FAC FA007765	02/08/2018 1 296,00	1 296,00 1 296,00	L L	2,000 2,000	TIMEINHOMEPORTUGAL
3 IPHONE 141	JOSSERAND/BEAUMOND/GODARD	02/03/2018 2 129,13	2 129,13 2 129,13	L L	2,000 2,000	PRICEMINISTER / RAKUTEN
VIDEO PROJECTEUR 146		04/10/2018 1 281,60	1 281,60 1 281,60	L L	5,000 5,000	PRICE MINISTER / RAKUTEN
VIDEO CONFERENCE 147		06/12/2018 1 377,14	1 377,14 1 377,14	L L	5,000 5,000	ROYALPRICE / RAKUTEN
PORTABLE IPHONE 148		06/12/2018 502,99	502,99 502,99	L L	2,000 2,000	CHAUDTIME / RAKUTEN
Total		7 123,70 7 123,70	7 123,70 7 123,70			

### Compte 2183000 : MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE – Cessions et mises au rebut de la période

Code	Désignation Motif	D. entrée D. sortie	Achat h.t. Cumul. amt.	Cession h.t. Valeur nette	Plus value	Court terme	Long terme
IPHONES 44	Mise au rebut	30/01/2014 31/12/2018	1 216,90 1 216,90	0,00 0,00	0,00		
ME 71		25/08/2010 31/12/2018	693,00 693,00	0,00 0,00	0,00		
Total			1 909,90 1 909,90	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00

## ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2018

RESEAU EN SCENE

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

**Compte 2183000 : MAT. & MOB. BUREAU & INFORMATIQUE – Acquisitions de la période**

Code	Désignation Référence	D. entrée Achat h.t.	Base fisc. Base éco.	M M	Durée Durée	Fournisseur
1 139	ORDINATEUR PORTABLE MACBOOK AIR 13 FAC 25498723 / AFFECT. C.JUNG	02/08/2018 1 207,99	1 207,99 1 207,99	L L	3,000 3,000	ALAPAGE.COM
CONSOLE VIDEO 142		04/04/2018 891,33	891,33 891,33	L L	3,000 3,000	RAKUTEN PRICE MINISTER
3 143	ORDINATEURS	04/04/2018 4 462,26	4 462,26 4 462,26	L L	3,000 3,000	PRICEMINISTER / RAKUTEN
ORDINATEUR PORTABLE MCCBOOK 144		05/09/2018 2 007,99	2 007,99 2 007,99	L L	3,000 3,000	ALAPAGE / RAKUTEN
ORDINATEUR PORTABLE MACBOOK AIR 145		05/09/2018 1 257,99	1 257,99 1 257,99	L L	3,000 3,000	ALAPAGE / RAKUTEN
Total		9 827,56	9 827,56			

## ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2018

RESEAU EN SCENE

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

Compte 2184000 : MOBILIER - Acquisitions de la période

Code	Désignation Référence	D. entrée Achat h.t.	Base fisc. Base éco.	M M	Durée Durée	Fournisseur
BUREAU		08/07/2018	1 037,75	L	10,000	IKEA
136	AFFECTATION SANDRINE COUROUBL	1 037,75	1 037,75	L	10,000	
Total		1 037,75	1 037,75			

## ACQUISITIONS ET CESSIONS AU 31/12/2018

RESEAU EN SCENE

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

### Récapitulatif des acquisitions

	Achat h.t.	Base fisc. Base éco.		
Total général	19 735,10	19 735,10 19 735,10		

### Récapitulatif des cessions et mises au rebut

	Base fisc. Base éco.	Achat h.t. Cumul. amt.	Cession h.t. Valeur nette	Plus value	Court terme	Long terme
Total général	2 367,90 2 367,90	2 367,90 2 367,90	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00

La présente annexe comptable est établie selon les recommandations du Conseil National de la Comptabilité visant son allègement et sa simplification.

### **1. DUREE DE L'EXERCICE**

12 mois du 1<sup>er</sup> janvier 2018 au 31 décembre 2018.

### **2. REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Notre association est soumise aux règlements de l'Autorité des normes comptables (ANC) 2014-03 et suivants relatif au Plan comptable général sous lequel s'inscrit le règlement du comité de réglementation comptable (CRC) 99-01 modifié, qui prévoit les adaptations spécifiques aux associations.

Les comptes annuels sont établis suivant les principes comptables résultant de la réglementation 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.

Aucune dérogation à ces prescriptions légales n'est à signaler sur l'exercice clos.

Par ailleurs, aucune modification dans la présentation des comptes annuels ou dans les méthodes d'évaluation retenues, n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

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

### **3. OBJET ET PROJET ASSOCIATIF PERMANENT**

L'association Occitanie en scène est l'agence régionale du spectacle vivant en Occitanie.

L'association a pour but de contribuer au développement artistique et culturel en Occitanie dans l'objectif d'en faire une région dynamique pour les créateur·rice·s qui y vivent et une terre d'émergence de nouvelles formes artistiques, dans une perspective d'aménagement culturel du territoire et de réduction des inégalités d'accès à la création artistique.

Ses domaines d'intervention couvrent l'ensemble du champ des arts vivants : le cirque, la danse, la musique, le théâtre et leurs formes associées et croisées, pour la scène, l'espace public ou la piste.

L'association Occitanie en scène conduit en ce sens :

- Une mission d'information et de ressource à destination des acteur·rice·s du spectacle vivant (veille artistique et professionnelle, organisation de rencontres professionnelles thématiques, mise en place de newsletters professionnelles, etc.)
- Une mission de conseil et d'accompagnement des territoires et des acteur·rice·s du spectacle vivant, dans une optique de structuration, de professionnalisation, de mise en réseau et de développement de coopérations (mise en place de dispositifs d'accompagnement au développement, coordination de travaux de filière, rendez-vous conseil, organisation de plateaux et visionnages artistiques, aide à la diffusion en réseau et tournées territoriales, etc.)
- Une mission d'accompagnement au repérage artistique et à la mobilité artistique et professionnelle, en région et hors région à l'échelle nationale, européenne et internationale (aides à l'export, aide à la mobilité, conseil en développement international, charte d'aide à la diffusion, etc.)
- Une mission d'accompagnement au développement de projets de coopération et projets internationaux.

L'aire principale d'activités de l'association Occitanie en scène couvre le territoire des treize départements de la région Occitanie. Plus largement, l'association vise à développer des projets interrégionaux, nationaux, européens et internationaux.

#### 4. IMMOBILISATIONS

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, selon le mode linéaire, en fonction de la durée d'usage des immobilisations :

- les logiciels : de 1 an à 3 ans
- les installations et aménagements : 10 ans
- le matériel de transport : 5 ans
- le matériel et le mobilier de bureau et informatique : de 2 ans à 10 ans.

Les frais d'acquisition des immobilisations et coût des emprunts éventuels ne sont pas activés.

#### 5. ENGAGEMENTS HORS BILAN

##### 5.1 Indemnités de fin de carrière

Aucune provision n'a été constituée pour couvrir les indemnités de départ à la retraite et les droits individuels à la formation de nos salariés.

A compter de l'exercice 2011, l'association a toutefois souscrit auprès de la Mutualité Française - MUTEX un contrat collectif « Indemnités de fin de carrière » afin d'anticiper la gestion de trésorerie due au versement exceptionnel des indemnités de fin de carrière. Pour ce contrat l'association a opté pour un placement 100% en fonds euros.

Aucun versement n'a été effectué sur ce contrat au titre de l'exercice 2018. Le solde de ce contrat au 31/12/2018 est de 2 885 €.

Le montant global d'engagements d'indemnités de fin de carrière à la clôture a été évalué selon le calcul simplifié recommandé par le Conseil National de la Comptabilité. Le calcul simplifié recommandé repose sur une évaluation des indemnités à verser aux salariés à leur départ à la retraite valorisées avec un salaire actuel majoré des charges patronales et proratisées selon l'ancienneté actuelle des salariés. Selon cette méthode globale les engagements d'indemnités de fin de carrière totalisent à la clôture 181 K€.

##### 5.2 Engagements pris pour des conventions et soutien à la diffusion

Les engagements pris en 2018 portant sur des soutiens à la diffusion et des conventions portant sur l'exercice 2019 totalisent un montant de 75.054 € non inscrit au bilan.

#### 6. EFFECTIF SALARIÉ

L'effectif moyen sur l'année est de 15,32 ETP tous contrats confondus et de 12,25 ETP hors contrats spécifiques (apprentissage, professionnalisation et remplacement).

En date du 31 décembre 2018, hors contrats spécifiques (apprentissage, professionnalisation et remplacement) :

- Répartition des effectifs en ETP par groupe :

	HOMMES	FEMME	TOTAL	%
OUVRIERS NON QUALIFIES				
OUVRIERS QUALIFIES				
EMPLOYES	0,2		0,2	1,38 %
TECHNICIENS	1,0		1,0	7,41 %
AGENT DE MAITRISE	2,5	1,0	3,5	25,93 %
CADRES	2,0	6,8	8,8	65,19 %
DIRIGEANTS				
AUTRES				
<b>TOTAL</b>	<b>5,7</b>	<b>7,8</b>	<b>13,50</b>	<b>100 %</b>
%	42,22 %	57,78 %		

- Répartition par tranche d'âge et sexe :

	<b>MOINS DE 26 ANS</b>	<b>DE 26 A 45 ANS</b>	<b>DE 45 A 54 ANS</b>	<b>55 ANS ET PLUS</b>
<b>FEMMES</b>	0	2	6	0
<b>HOMMES</b>	0	3	2	2
<b>TOTAL</b>	0	5	8	2

## **7. INFORMATION SUR LES REMUNERATIONS DES 3 PLUS HAUTS CADRES SALARIES**

En application de la loi du 23 mai 2006, nous vous informons que :

- les membres du bureau de l'association ne perçoivent aucune rémunération pour l'exercice de leur mandat,
- les rémunérations brutes des trois plus hauts cadres salariés totalisent 135 776,10 €.

## **8. PROVISIONS**

Une provision pour risque constituée à la clôture de l'exercice 2016 à hauteur de 36 243 €, puis a été ajustée à hauteur de 70 374 € à la clôture de l'exercice 2017 et à hauteur de 89 755 € au 31 décembre 2018. Cette provision a été constituée pour couvrir l'obligation d'autofinancement par l'association de projets cofinancés par les fonds FSE et FEDER. Cette provision est reprise le cas échéant à la clôture des projets, après contrôle de service fait par les autorités de gestion et paiement par les autorités de paiement des programmes concernés.

## **9. AUTRES ANNEXES**

## IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCO RP.	Frais d'établissement, de recherche et de développements	<b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	8 377			
CORPO RE LLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Installations générales, agencements et aménagts.				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels				0	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagts.		54 330		1 746
		Matériel de transport		15 131		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		102 142		17 989
		Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
		<b>TOTAL III</b>	<b>171 604</b>	<b>0</b>	<b>19 735,10</b>	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		397			
	Prêts et autres immobilisations financières		43 552		2 000	
			<b>TOTAL IV</b>	<b>43 949</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>			<b>223 929</b>	<b>0</b>	<b>21 735</b>	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
			par virement de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors services ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCO RP.	Frais d'établissement, de recherche et développement	<b>TOTAL I</b>			<b>0</b>	
	Autres postes d'immobilisation incorporelles	<b>TOTAL II</b>		<b>458</b>	<b>7 919</b>	
CORPO RE LLES	Terrains				0	
	Constructions	Sur sol propre			0	
		Sur sol d'autrui			0	
		Inst. gales. Agencts. et am. des constructions			0	
	Installations techniques, matériel et outillages industriels				0	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales. Agencts. et aménagts divers			<b>56 076</b>	
		Matériel de transport			<b>15 131</b>	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 910	<b>118 221</b>	
		Emballages récupérables et divers			0	
	Immobilisations corporelles en cours				0	
Avances et acomptes				0		
		<b>TOTAL III</b>	<b>0</b>	<b>1 910</b>	<b>189 429</b>	<b>0</b>
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				0	
	Autres participations				0	
	Autres titres immobilisés			397		
	Prêts et autres immobilisations financières		29 956	15 596		
			<b>TOTAL IV</b>	<b>0</b>	<b>29 956</b>	<b>15 993</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>			<b>0</b>	<b>32 324</b>	<b>213 340</b>	<b>0</b>

## AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	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		
Frais d'établissement, de recherche et de développement <span style="float: right;">TOTAL I</span>					0	
Autres immobilisations incorporelles <span style="float: right;">TOTAL II</span>	8 377			458	7 919	
Terrains					0	
Constructions	Sur sol propre				0	
	Sur sol d'autrui				0	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions				0	
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagements divers	46 464	1 779		48 243	
	Matériel de transport	12 374	2 757		15 131	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	91 684	7 802	1 910	97 576	
	Emballages récupérables et divers				0	
<b>TOTAL III</b>	<b>150 521</b>	<b>12 338</b>	<b>1 910</b>		<b>160 950</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>158 898</b>	<b>12 338</b>	<b>2 368</b>		<b>168 869</b>	
CADRE B	VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			CADRE C	MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	
Immobilisations amortissables	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises	
Frais d'établissement et recherche <span style="float: right;">TOTAL I</span>						
Immob. Incorporelles <span style="float: right;">TOTAL II</span>	0					
Terrains						
Constructions	sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	Instal.gales., agenc.et amt.					
Inst. Techniques mat. Et outillage	0					
Autres immobilisations corporelles	Inst. Gales, agenc, amt.	1 779				
	Matériel transport	2 757				
	Mat. Bureau et info, mob.	7 802				
	Emballages récup. Et divers					
<b>TOTAL III</b>	<b>12 338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>12 338</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
CADRE D	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
Charges à répartir sur plusieurs exercices						0
Primes de remboursement des obligations						0

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				0
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				0
	Provisions pour hausse des prix				0
	Provisions pour fluctuation des cours				0
	Amortissements dérogatoires				0
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constitués avant le 1.1.1992				0
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constitués après le 1.1.1992				0
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				0
	Autres provisions réglementées				0
	<b>TOTAL I</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		0		0
	Provisions pour garanties données aux clients				0
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				0
	Provisions pour amendes et pénalités				0
	Provisions pour perte de change				0
	Provisions pour pensions et obligations similaires				0
	Provisions pour impôts				0
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				0
	Provisions pour grosses réparations				0
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				0
	Autres provisions pour risques et charges	70 374	47 070	27 689	89 755
	<b>TOTAL II</b>		<b>70 374</b>	<b>47 070</b>	<b>27 689</b>
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles			0
		- corporelles			0
		- titres mis en équivalence			0
		- titres de participation			0
		- autres immobilisations financières			0
	Sur stocks et en-cours				0
	Sur comptes clients				0
	Autres provisions pour dépréciation				0
<b>TOTAL III</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		<b>70 374</b>	<b>47 070</b>	<b>27 689</b>	<b>89 755</b>
Dont dotations et reprises					
			- d'exploitation		
			- financières		
			- exceptionnelles	27 689	47 070

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

**ÉTAT DES ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES  
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations						
	Prêts (1) (2)						
	Autres immobilisations financières			15 596		15 596	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						
	Autres créances clients			1 708	1 708		
	Créances représentative de titres prêtés						
	Personnel et comptes rattachés			3 786	3 786		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			3 885	3 885		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
		Taxe sur la valeur ajoutée					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		Divers			35 937	35 937	
	Groupe et associés (2)						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			972 135	972 135		
	Charges constatées d'avance			79 076	79 076		
		<b>TOTAUX</b>	<b>1 112 123</b>	<b>1 096 527</b>	<b>15 596</b>		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A un an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)							
Autres emprunts obligataires (1)							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine						
	à plus d'1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)							
Fournisseurs et comptes rattachés				57 958	57 958		
Personnel et comptes rattachés				33 609	33 609		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				52 597	52 597		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Obligations sactionnées						
	Autres impôts, taxes et assimilés				14 546	14 546	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupe et associés (2)							
Autres dettes				510 880	510 880		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				437 693	437 693		
		<b>TOTAUX</b>		<b>1 107 282</b>	<b>1 107 282</b>		
RENOIS	1	Emprunts souscrits en cours d'exercice					
	2	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés					

## CHARGES A PAYER

<b>Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	Exercice clos le : 31/12/2018	Exercice clos le : 31/12/2017
Emprunt obligataires convertibles		
Autres emprunt obligataires		
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 008	11 980
Dettes fiscales et sociales	41 944	33 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>68 952</b>	<b>45 925</b>

## PRODUITS A RECEVOIR

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	Exercice clos le : 31/12/2018	Exercice clos le : 31/12/2017
Clients et comptes rattachés		2 089
Autres créances	63 806	24 263
Capital souscrit - appelé, non versé		
<b>TOTAL</b>	<b>63 806</b>	<b>26 352</b>

## PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

<b>Produits constatés d'avance</b>	Exercice clos le : 31/12/2018	Exercice clos le : 31/12/2017
Produits d'exploitation	437 693	393 140
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>437 693</b>	<b>393 140</b>

<b>Charges constatées d'avance</b>	Exercice clos le : 31/12/2018	Exercice clos le : 31/12/2017
Charges d'exploitation	79 076	46 042
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>79 076</b>	<b>46 042</b>