

# **ERDA ACCENTUS**

Numéro SIRET : **39196151300069**

51 Rue de Chabrol  
75010 PARIS

**COMPTES ANNUELS**

du 01/01/2015 au 31/12/2015

*PRAXOR*  
AUDIT

# Sommaire

<b>Bilan association</b>		<b>1</b>
<i>ACTIF</i>		1
<i>Immobilisations incorporelles</i>		1
<i>Immobilisations corporelles</i>		1
<i>Immobilisations financières</i>		1
<i>Stocks en cours</i>		1
<i>PASSIF</i>		2
<i>Fonds associatifs et réserves</i>		2
<i>Dettes</i>		2
<i>Engagements reçus</i>		2
<i>Engagements donnés</i>		2
<b>Compte de résultat association</b>		<b>3</b>
<i>Produits d'exploitation</i>		3
<i>Autres produits d'exploitation</i>		3
<i>Produits financiers</i>		3
<i>Produits exceptionnels</i>		3
<i>Charges d'exploitation</i>		4
<i>Charges financières</i>		4
<i>Charges exceptionnelles</i>		4
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>		4
<b>Bilan association détaillé</b>		<b>15</b>
<i>ACTIF</i>		15
<i>Immobilisations incorporelles</i>		15
<i>Immobilisations corporelles</i>		15
<i>Immobilisations financières</i>		15
<i>Stocks en cours</i>		15
<i>PASSIF</i>		17
<i>Fonds associatifs et réserves</i>		17
<i>Dettes</i>		17
<i>Engagements reçus</i>		18
<i>Engagements donnés</i>		18
<b>Compte de résultat association détaillé</b>		<b>19</b>
<i>Produits d'exploitation</i>		19
<i>Autres produits d'exploitation</i>		19
<i>Produits financiers</i>		19
<i>Produits exceptionnels</i>		20
<i>Charges d'exploitation</i>		20
<i>Charges financières</i>		22
<i>Charges exceptionnelles</i>		22
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>		22

**Bilan association**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 658	13 658		1 114	- 1 114
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 925	39 991	27 934	28 640	- 706
Autres immobilisations corporelles	421 574	319 143	102 430	87 104	15 326
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations	701		701	2 256	- 1 555
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 220		18 220	17 920	300
<b>TOTAL (I)</b>	<b>522 077</b>	<b>372 792</b>	<b>149 285</b>	<b>137 033</b>	<b>12 252</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	16 905	13 524	3 381	3 077	304
Avances et acomptes versés sur commandes				2 295	- 2 295
Créances usagers et comptes rattachés	100 052	2 392	97 660	33 867	63 793
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	11 532		11 532	4 024	7 508
. Personnel	116		116	800	- 684
. Organismes sociaux	2 835		2 835	703	2 132
. Etat, impôts sur les bénéfices	29 792		29 792	46 364	- 16 572
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	77 825		77 825	49 667	28 158
. Autres	788		788	44 855	- 44 067
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	194 032		194 032	253 444	- 59 412
Charges constatées d'avance	4 905		4 905	7 749	- 2 844
<b>TOTAL (II)</b>	<b>438 783</b>	<b>15 916</b>	<b>422 867</b>	<b>446 844</b>	<b>- 23 977</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>960 860</b>	<b>388 708</b>	<b>572 152</b>	<b>583 877</b>	<b>- 11 725</b>

**Bilan association (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	106 331	94 159	12 172
. Résultat de l'exercice	33 612	12 172	21 440
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (comodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>139 944</b>	<b>106 331</b>	<b>33 613</b>
Provisions pour risques et charges			
<b>TOTAL (II)</b>			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	438	43 045	- 42 607
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	137 964	213 912	- 75 948
Autres	274 639	220 589	54 050
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	19 167		19 167
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>432 208</b>	<b>477 546</b>	<b>- 45 338</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>572 152</b>	<b>583 877</b>	<b>- 11 725</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

## Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises	1 868		1 868	680	1 188	174,71
Production vendue biens						
Production vendue services	1 250 393		1 250 393	1 144 282	106 111	9,27
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>1 252 261</b>		<b>1 252 261</b>	<b>1 144 963</b>	<b>107 298</b>	<b>9,37</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 077 434	1 908 899	168 535	8,83
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			88 720	77 007	11 713	15,21
Reprise de provisions			6 840		6 840	N/S
Transfert de charges			109	1 583	- 1 474	-93,11
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>2 173 104</b>	<b>1 987 489</b>	<b>185 615</b>	<b>9,34</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>3 425 364</b>	<b>3 132 452</b>	<b>292 912</b>	<b>9,35</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations			27	2 290	- 2 263	-98,82
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			1 536	1 422	114	8,02
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>1 564</b>	<b>3 712</b>	<b>- 2 148</b>	<b>-57,87</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			4 105	224	3 881	N/S
Sur opérations en capital				3 289	- 3 289	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>4 105</b>	<b>3 513</b>	<b>592</b>	<b>16,85</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>3 431 033</b>	<b>3 139 677</b>	<b>291 356</b>	<b>9,28</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 431 033</b>	<b>3 139 677</b>	<b>291 356</b>	<b>9,28</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	4 988	2 741	2 247	81,98
Variations stocks de marchandises	-1 523	-6 334	4 811	75,96
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	147 503	150 474	- 2 971	-1,97
Services extérieurs	153 812	145 725	8 087	5,55
Autres services extérieurs	665 478	581 699	83 779	14,40
Impôts, taxes et versements assimilés	79 808	61 856	17 952	29,02
Salaires et traitements	1 603 082	1 444 696	158 386	10,96
Charges sociales	633 726	568 704	65 022	11,43
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association	15 000	45 000	- 30 000	-66,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	21 992	23 253	- 1 261	-5,42
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	3 611	4 245	- 634	-14,94
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	69 604	95 016	- 25 412	-26,74
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>3 397 080</b>	<b>3 117 073</b>	<b>280 007</b>	<b>8,98</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	234	688	- 454	-65,99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>234</b>	<b>688</b>	<b>- 454</b>	<b>-65,99</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	106	9 744	- 9 638	-98,91
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>106</b>	<b>9 744</b>	<b>- 9 638</b>	<b>-98,91</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>3 397 421</b>	<b>3 127 505</b>	<b>269 916</b>	<b>8,63</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>33 612</b>	<b>12 172</b>	<b>21 440</b>	<b>176,14</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 431 033</b>	<b>3 139 677</b>	<b>291 356</b>	<b>9,28</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

## **Annexes Légales 2016**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 572 151,57 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 33 612,49 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Ventilation du chiffre d'affaires net

## Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 an
Mobilier	de 05 à 10 ans

### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**CREANCES ET DETTES**

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

**COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont une baisse des charges de personnel pour 29 792€

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de recrutement.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	13 658		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	67 925		1 050
Autres installations, agencements, aménagements	333 773		28 369
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	52 302		7 129
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>454 001</b>		<b>36 548</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 256		716
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	17 920		300
<b>TOTAL</b>	<b>20 176</b>		<b>1 016</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>487 834</b>		<b>37 564</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			13 658	13 658
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 050		67 925	67 925
Autres installations, agencements, aménagements			362 143	362 143
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			59 431	59 431
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>	<b>1 050</b>		<b>489 499</b>	<b>489 499</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 271	701	701
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 220	18 220
<b>TOTAL</b>		<b>2 271</b>	<b>18 921</b>	<b>18 921</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 050</b>	<b>2 271</b>	<b>522 077</b>	<b>522 077</b>

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	12 544	1 114		13 658
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 285	706		39 991
Installations générales, agencements divers	255 656	15 226		270 881
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	43 316	4 946		48 262
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>338 256</b>	<b>20 878</b>		<b>359 135</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>350 800</b>	<b>21 992</b>		<b>372 792</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 114				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	706				
Installations générales, agencements divers	15 226				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 946				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>20 878</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 992</b>				

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	12 305	1 219		13 524
	6 840	2 392	6 840	2 392
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>19 145</b>	<b>3 611</b>	<b>6 840</b>	<b>15 916</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 145</b>	<b>3 611</b>	<b>6 840</b>	<b>15 916</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 611	6 840	

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

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 220		18 220
Clients douteux ou litigieux	3 261	3 261	
Autres créances clients	96 792	96 792	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	116	116	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 835	2 835	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéficiaires	29 792	29 792	
- T.V.A	77 825	77 825	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	12 320	12 320	
Charges constatées d'avance	4 905	4 905	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>246 065</b>	<b>227 846</b>	<b>18 220</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	438	438		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	137 964	137 964		
Personnel et comptes rattachés	35 489	35 489		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157 399	157 399		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéficiaires				
- T.V.A	37 151	37 151		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	33 884	33 884		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	10 716	10 716		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	19 167	19 167		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>432 208</b>	<b>432 208</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 482			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	4 508
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	631
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>5 139</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	438
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 859
Dettes fiscales et sociales	51 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>69 757</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 905	19 167
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>4 905</b>	<b>19 167</b>

Commentaires :

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 868
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 250 393
<b>TOTAL</b>	<b>1 252 261</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 166 081
Etranger	86 180
<b>TOTAL</b>	<b>1 252 261</b>

## Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	<b>13 658</b>	<b>13 658</b>		<b>1 114</b>	<b>- 1 114</b>
20500000 Logiciels	13 658		13 658	13 658	
28050000 Amort. logiciels		13 658	-13 658	-12 544	- 1 114
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Installations tech., matériel et outillage ind	<b>67 925</b>	<b>39 991</b>	<b>27 934</b>	<b>28 640</b>	<b>- 706</b>
21540000 Materiel industriel	46 875		46 875	46 875	
21550000 Matériel technique	1 050		1 050	21 050	- 20 000
21551000 INSTRUMENT MUSIQUE NON AMORT.	20 000		20 000		20 000
28154000 Amort materiel technique		39 884	-39 884	-39 285	- 599
28155000 Amort Matériel technique		107	-107		- 107
Autres immobilisations corporelles	<b>421 574</b>	<b>319 143</b>	<b>102 430</b>	<b>87 104</b>	<b>15 326</b>
21810000 Aai divers	360 343		360 343	333 773	26 570
21811000 Agencements autres	1 800		1 800		1 800
21830000 Materiel de bureau & informatique	38 925		38 925	31 796	7 129
21840000 Mobilier	20 506		20 506	20 506	
28181000 Amort.aai divers		270 881	-270 881	-255 656	- 15 225
28183000 Amort. materiel de bureau & info.		27 756	-27 756	-22 809	- 4 947
28184000 Amort. mobilier		20 506	-20 506	-20 506	
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations	<b>701</b>		<b>701</b>	<b>2 256</b>	<b>- 1 555</b>
26100000 Titres de participations	701		701	701	
26110000 Parts credit cooperatif tenso				1 555	- 1 555
Autres immobilisations financières	<b>18 220</b>		<b>18 220</b>	<b>17 920</b>	<b>300</b>
27500000 Depots et cautionnements versés	18 220		18 220	17 920	300
<b>TOTAL (I)</b>	<b>522 077</b>	<b>372 792</b>	<b>149 285</b>	<b>137 033</b>	<b>12 252</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Marchandises	<b>16 905</b>	<b>13 524</b>	<b>3 381</b>	<b>3 077</b>	<b>304</b>
37100000 Stocks disques	16 905		16 905	15 382	1 523
39700000 Prov. stocks marchandises		13 524	-13 524		- 13 524
39710000 Dépréciation des stocks				-12 305	12 305
Avances et acomptes versés sur commandes				<b>2 295</b>	<b>- 2 295</b>
40910000 Acomptes versés				2 295	- 2 295
Créances usagers et comptes rattachés	<b>100 052</b>	<b>2 392</b>	<b>97 660</b>	<b>33 867</b>	<b>63 793</b>
41110000 Créances clients cptes rattach	92 284		92 284	31 786	60 498
41600000 Clients douteux ou litigieux	3 261		3 261	8 922	- 5 661
41810000 Clients Fact à Etablir	4 508		4 508		4 508
49100000 Prov. comptes de clients		2 392	-2 392	-6 840	4 448
. Fournisseurs débiteurs	<b>11 532</b>		<b>11 532</b>	<b>4 024</b>	<b>7 508</b>
40100200 Fournisseurs	11 532		11 532	4 024	7 508
. Personnel	<b>116</b>		<b>116</b>	<b>800</b>	<b>- 684</b>
42100000 Salaires	116		116		116
42500000 Personnel - avances et acomptes				800	- 800
. Organismes sociaux	<b>2 835</b>		<b>2 835</b>	<b>703</b>	<b>2 132</b>
43110000 Urssaf sur droits voisins	171		171		171
43780500 TICKETS RESTAURANT stock	2 321		2 321		2 321
43870000 Organismes - prod. a recevoir	343		343	703	- 360
. Etat, impôts sur les bénéfices	<b>29 792</b>		<b>29 792</b>	<b>46 364</b>	<b>- 16 572</b>
44400000 Etat impots sur les benefices	29 792		29 792	46 364	- 16 572
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>77 825</b>		<b>77 825</b>	<b>49 667</b>	<b>28 158</b>
44521000 TVA EU à rembourser	1 512		1 512		1 512
44526900 TVA ded. acquisitions intraco	18 163		18 163		18 163

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
44561200 Tva ded. 2,10%				260	- 260
44566400 Tva ded/ biens et services 20%	25 964		25 964	9 445	16 519
44567000 Credit de tva a reporter	29 886		29 886	35 928	- 6 042
44571000 Tva coll. ventes a 5,50%				4 034	- 4 034
44586000 Tva sur fnp	2 300		2 300		2 300
. Autres	<b>788</b>		<b>788</b>	<b>44 855</b>	<b>- 44 067</b>
40980000 R.R.R. à obtenir, avoirs non reçus	288		288		288
44174000 Opéra rouen				22 500	- 22 500
44700000 Taxe sur salaires et autres impots				22 332	- 22 332
46700000 Notes de frais	500		500	22	478
Disponibilités	<b>194 032</b>		<b>194 032</b>	<b>253 444</b>	<b>- 59 412</b>
51240000 Credit cooperatif	36 241		36 241		36 241
51240100 Credit cooperatif tenso				110	- 110
51240200 Credit cooperatif livret a	76 990		76 990	76 924	66
51240300 Ct cooperatif livret asso 1.5%	80 267		80 267	150 901	- 70 634
51240400 Ct cooperatif livret codevair	279		279	25 191	- 24 912
53000000 Caisse	255		255	319	- 64
Charges constatées d'avance	<b>4 905</b>		<b>4 905</b>	<b>7 749</b>	<b>- 2 844</b>
48600000 Charges constatees d'avance	4 905		4 905	7 749	- 2 844
<b>TOTAL (II)</b>	<b>438 783</b>	<b>15 916</b>	<b>422 867</b>	<b>446 844</b>	<b>- 23 977</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>960 860</b>	<b>388 708</b>	<b>572 152</b>	<b>583 877</b>	<b>- 11 725</b>

**Bilan association détaillé (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Report à nouveau	<b>106 331</b>	<b>94 159</b>	<b>12 172</b>
11000000 Report a nouveau (crediteur)	106 331	94 159	12 172
. Résultat de l'exercice	<b>33 612</b>	<b>12 172</b>	<b>21 440</b>
13100000 Subventions d'equipement	50 047	50 047	
13900000 Subv. inscrite a resultat	-50 047	-50 047	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>139 944</b>	<b>106 331</b>	<b>33 613</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	<b>438</b>	<b>43 045</b>	<b>- 42 607</b>
16410000 Pret la verriere		12 482	- 12 482
16500000 Depots et cautionnements reçus		1 500	- 1 500
51240000 Credit cooperatif		29 063	- 29 063
51860000 Intérêts courus à payer	438		438
Fournisseurs et comptes rattachés	<b>137 964</b>	<b>213 912</b>	<b>- 75 948</b>
40100200 Fournisseurs	120 104	197 222	- 77 118
40810000 Fourn.fact non parvenues	17 859	16 690	1 169
Autres	<b>274 639</b>	<b>220 589</b>	<b>54 050</b>
41110000 Créances clients cptes rattach	1 662	645	1 017
42100000 Salaires		2 854	- 2 854
42820000 Dettes prov. congés payés	35 489	37 251	- 1 762
43100000 Urssaf	41 373	23 051	18 322
43110000 Urssaf sur droits voisins		8 802	- 8 802
43710000 Griss audiens	51 304	50 206	1 098
43720000 Congés spectacles		2 380	- 2 380
43730000 Fnas	3 074	5 152	- 2 078
43741000 Assedic annecy	7 787	2 042	5 745
43760000 Afdas	26 405	8 121	18 284
43761000 Afdas apprentissage	9 346	7 912	1 434
43762000 Cmb	209	4 381	- 4 172
43763000 Aide au paritarisme	614	1 031	- 417
43770000 Agessa	1 317	111	1 206
43820000 Charges sur congés à payer	15 970	16 763	- 793
44527900 TVA coll. acquis. intracomm.	18 163		18 163
44571000 Tva coll. ventes a 5,50%	1 029		1 029
44571100 Tva coll. ventes a 19,6 %	182	1 644	- 1 462
44571200 Tva collectée 2.10%	8	8	
44571700 Tva collectée 20%	12 245	24 281	- 12 036
44571800 Tva collectée 10%	4 774	290	4 484
44587000 TVA Collectée en attente	751		751
44700000 Taxe sur salaires et autres impôts	33 734		33 734
44720000 Retenue a la source	150	22 929	- 22 779
46700000 Notes de frais	4 728	346	4 382
46700200 Droits voisins	4 326	392	3 934
Produits constatés d'avance	<b>19 167</b>		<b>19 167</b>
48700000 Produits constatés d'avance	19 167		19 167
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>432 208</b>	<b>477 546</b>	<b>- 45 338</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>572 152</b>	<b>583 877</b>	<b>- 11 725</b>

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<i>Engagements reçus</i> <i>Engagements donnés</i>			

## Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises	1 868		1 868	680	1 188	174,71
70719600 Ventes disques 20%	1 868		1 868	680	1 188	174,71
Production vendue services	1 250 393		1 250 393	1 144 282	106 111	9,27
70600000 Prestations de services	30 797		30 797	27 891	2 906	10,42
70600100 Prestations exonérées	453		453	600	- 147	-24,50
70619600 Location heures studio 1	38 958		38 958	22 192	16 766	75,55
70619700 Location heures studio 3	6 118		6 118	9 533	- 3 415	-35,82
70621500 Cessions 5.50%	642 582		642 582	706 350	- 63 768	-9,03
70621600 Cessions exonérées ( exp	81 034		81 034		81 034	N/S
70621700 Residence 20%	37 500		37 500	37 500		0,00
70622100 Cession 20%	261 992		261 992	156 240	105 752	67,69
70631400 Droits disques (royaltie	20 298		20 298	10 618	9 680	91,17
70631500 Droits diffusion radio 2	3 500		3 500	6 780	- 3 280	-48,38
70631600 Enregistrements 20%	3 500		3 500	36 333	- 32 833	-90,37
70631700 Droits diffusion video 2				7 100	- 7 100	-100
70632000 Droits diffusion video 1	51 920		51 920	12 540	39 380	314,04
70814000 Refacturations diverses	4 000		4 000	5 647	- 1 647	-29,17
70815000 Refacturations Diverses	4 693		4 693		4 693	N/S
70816000 Adhesion mecenat	21 883		21 883	18 000	3 883	21,57
70817000 Vente places concert 2.1	913		913	1 042	- 129	-12,38
70841500 Rbt frais 5.5%	40 252		40 252	85 916	- 45 664	-53,15
<b>Montants nets produits d'exp</b>	1 252 261		1 252 261	1 144 963	107 298	9,37

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>					
Subventions d'exploitation		2 077 434	1 908 899	168 535	8,83
74010000 Aide contrat generation		4 000	4 000		0,00
74110000 Drac idf minist.culture		512 336	512 831	- 495	-0,10
74112000 Ville de paris exo		173 348	173 348		0,00
74114000 Sacem		21 000	13 000	8 000	61,54
74140000 Conseil general des hauts de seine		1 200 000	1 050 720	149 280	14,21
74141000 Ville de boulogne billancourt		4 750	5 000	- 250	-5,00
74150000 Subvention région idf		50 000	50 000		0,00
74151000 Mecenat musical ste gnrle		100 000	100 000		0,00
74199000 Subvention SPPF		12 000		12 000	N/S
Autres produits		88 720	77 007	11 713	15,21
75100000 Co production		86 000	75 000	11 000	14,67
75400000 Dons et mécènes			2 000	- 2 000	-100
75800000 Produits divers de gestion courante		2 720	7	2 713	N/S
Reprise de provisions		6 840		6 840	N/S
78174000 Reprises provisions dépréc.créances		6 840		6 840	N/S
Transfert de charges		109	1 583	- 1 474	-93,11
79100000 Transferts de charges exploitation		109	1 583	- 1 474	-93,11
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>		2 173 104	1 987 489	185 615	9,34
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>		3 425 364	3 132 452	292 912	9,35
<b>Produits financiers</b>					
De participations		27	2 290	- 2 263	-98,82
76100000 Produits des participations		27	2 290	- 2 263	-98,82
Autres intérêts et produits assimilés		1 536	1 422	114	8,02
76400000 Revenus de valeurs mobilières		1 536	1 422	114	8,02
<b>Total des produits financiers (III)</b>		1 564	3 712	- 2 148	-57,87

	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	<b>4 105</b>	<b>224</b>	<b>3 881</b>	<b>N/S</b>
77100000 Produits except. /opé. gestion	4 105		4 105	N/S
77180000 Produits exceptionnels		224	- 224	-100
Sur opérations en capital		<b>3 289</b>	<b>- 3 289</b>	<b>-100</b>
77700000 Quote part subv équipement		2 947	- 2 947	-100
77800000 Autres produits exceptionnels		342	- 342	-100
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>4 105</b>	<b>3 513</b>	<b>592</b>	<b>16,85</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>3 431 033</b>	<b>3 139 677</b>	<b>291 356</b>	<b>9,28</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 431 033</b>	<b>3 139 677</b>	<b>291 356</b>	<b>9,28</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	<b>4 988</b>	<b>2 741</b>	<b>2 247</b>	<b>81,98</b>
60715100 Achats cd via crucis		31	- 31	-100
60719000 Achats cd transcriptions 2		159	- 159	-100
60719100 Achat cd transcriptions 1		635	- 635	-100
60719300 Cd poulenc figure humaine		196	- 196	-100
60719500 Cd dvorak stabat mater	-113	201	- 314	156,22
60719600 Dvd transcriptions		140	- 140	-100
60719700 Requiem compils		63	- 63	-100
60719800 Cd faure requiem		65	- 65	-100
60719900 Cd strauss a cappella		299	- 299	-100
60720000 Cd nuit sacree		386	- 386	-100
60720200 Cd rachmaninov		308	- 308	-100
60720300 Cd maunoury		103	- 103	-100
60720500 Cd best 20		154	- 154	-100
60720800 CD Le Désert	383		383	N/S
60720900 CD Mantovani voices	467		467	N/S
60721000 CD GLUCK Orfeo Euridice	3 317		3 317	N/S
60721100 CD REQUIEM MOZART	934		934	N/S
Variations stocks de marchandises	<b>-1 523</b>	<b>-6 334</b>	<b>4 811</b>	<b>75,96</b>
60370000 Stock initial	-1 523	-6 334	4 811	75,96
Autres achats non stockés	<b>147 503</b>	<b>150 474</b>	<b>- 2 971</b>	<b>-1,97</b>
60400000 Achats etudes/prestations services	68 501	82 268	- 13 767	-16,73
60411000 Achat de place concert	22 297	19 471	2 826	14,51
60500000 Achats materiel, equipements, trav.		2 818	- 2 818	-100
60610000 Edf gdf	5 172	4 715	457	9,69
60630000 Fournitures entretien, petit equip.	14 221	11 213	3 008	26,83
60640000 Fournitures administratives	13 564	10 976	2 588	23,58
60641000 Photos	265		265	N/S
60656000 Musique	1 029	2 334	- 1 305	-55,91
60657000 Dvd	651	138	513	371,74
60658000 Partitions	16 842	15 312	1 530	9,99
60659000 Cd	1 188		1 188	N/S
60660000 Fournitures informatiques	3 772	1 229	2 543	206,92
Services extérieurs	<b>153 812</b>	<b>145 725</b>	<b>8 087</b>	<b>5,55</b>
61220000 Redevance credit-bail mobilier	3 727	7 949	- 4 222	-53,11
61300000 Locations	5 650	360	5 290	N/S
61321000 La verriere location	85 186	85 186		0,00
61322000 Location salle	1 325	1 160	165	14,22
61350000 Locations Matériel Technique	4 501		4 501	N/S
61355000 Location instrument	5 583	6 100	- 517	-8,48
61400000 Charges locatives et copropriete	5 952	7 946	- 1 994	-25,09
61500000 Entretien et reparations	18 086	15 654	2 432	15,54
61560000 Maintenance	14 803	14 163	640	4,52
61610000 Primes d'assurance	4 625	3 329	1 296	38,93
61700000 Etudes et recherche	860		860	N/S
61800000 Services extérieurs divers		1 101	- 1 101	-100
61810000 Documentation generale	3 515	2 776	739	26,62
Autres services extérieurs	<b>665 478</b>	<b>581 699</b>	<b>83 779</b>	<b>14,40</b>
62100000 Personnel extérieur	7 900		7 900	N/S

	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	Variation	%
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	1 269		1 269	N/S
62260000 Honoraires comptables	42 257	15 624	26 633	170,46
62261000 Honoraires agent	29 774	23 707	6 067	25,59
62262000 Honoraires avocat	4 806	620	4 186	675,16
62264000 Honoraires formation		700	- 700	-100
62265000 Honoraires naïve diffusion		8 000	- 8 000	-100
62265100 Honoraires ica diffusion	75 320	47 000	28 320	60,26
62280000 Honoraires divers	46 199	32 355	13 844	42,79
62300000 Publicité publication relation	66 020	129 961	- 63 941	-49,20
62310000 Publicité, annonces, insertions	84 483	51 097	33 386	65,34
62340000 Cadeaux	776	1 171	- 395	-33,73
62410000 Transports sur achat	32 939	34 727	- 1 788	-5,15
62500000 Déplacements, missions, réceptions	78		78	N/S
62510000 Frais d'hôtel	17		17	N/S
62510100 Frais orchestre	281		281	N/S
62510200 Frais sur voyages refactures	67 145	54 620	12 525	22,93
62510300 Hôtels voyages non refactures	101 559	75 956	25 603	33,71
62510400 Frais provinciaux	39 362	40 228	- 866	-2,15
62510500 Frais équipe	14 987	10 272	4 715	45,90
62570000 Receptions	11 790	21 929	- 10 139	-46,24
62570100 Catering	5 393	2 004	3 389	169,11
62600000 Affranchissement	10 308	9 402	906	9,64
62610000 Téléphone	11 885	9 915	1 970	19,87
62620000 Ligne internet	785	1 036	- 251	-24,23
62700000 Services bancaires et assimilés	3 196	3 345	- 149	-4,45
62810000 Cotisations	6 558	5 900	658	11,15
62820000 Commission ticket restaurant	200	1 251	- 1 051	-84,01
62880000 Charges diverses	188	879	- 691	-78,61
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>79 808</b>	<b>61 856</b>	<b>17 952</b>	<b>29,02</b>
63100000 Admin. Impôts (impôts, taxes ...)	178		178	N/S
63110000 Taxe sur les salaires	41 274	31 130	10 144	32,59
63120000 Taxe apprentissage	9 814	7 912	1 902	24,04
63330000 Formation continue	25 171	22 609	2 562	11,33
63500000 Admin impôts	206	204	2	0,98
63740000 Impôts taxes exigibles à l'étranger	3 165		3 165	N/S
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 603 082</b>	<b>1 444 696</b>	<b>158 386</b>	<b>10,96</b>
64110000 Salaires	1 517 697	1 360 347	157 350	11,57
64115000 Indemnités stagiaires	1 222	6 281	- 5 059	-80,54
64120000 Reprise prov cp	-1 761	9 330	- 11 091	118,87
64130000 Primes gratifications		934	- 934	-100
64140000 Carte orange	5 146	4 969	177	3,56
64141000 Defraissements	58 052	42 279	15 773	37,31
64144000 Tickets restaurant	10 811	10 247	564	5,50
64150000 Indemnité de licenciement	11 914	10 310	1 604	15,56
<b>Charges sociales</b>	<b>633 726</b>	<b>568 704</b>	<b>65 022</b>	<b>11,43</b>
64510000 Charges sociales	657 707	589 514	68 193	11,57
64512000 Reprise prov cp	-793	4 198	- 4 991	118,89
64531000 FNAS	5		5	N/S
64564000 Mutuelle audiens	6 599	6 501	98	1,51
64750000 Médecine trav.pharmacie		50	- 50	-100
64900000 Cice	-29 792	-31 559	1 767	5,60
<b>Subventions accordées par l'association</b>	<b>15 000</b>	<b>45 000</b>	<b>- 30 000</b>	<b>-66,67</b>
65700000 Apports en coproduction	15 000	45 000	- 30 000	-66,67
<b>. Sur immobilisations : dotation aux amortissements</b>	<b>21 992</b>	<b>23 253</b>	<b>- 1 261</b>	<b>-5,42</b>
68112000 Dotations aux amortissements	21 992	23 253	- 1 261	-5,42
<b>. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations</b>	<b>3 611</b>	<b>4 245</b>	<b>- 634</b>	<b>-14,94</b>
68173000 Provisions sur stocks	1 219	4 245	- 3 026	-71,28
68174000 Dot.prov.deprec.creances clients	2 392		2 392	N/S
<b>Autres charges</b>	<b>69 604</b>	<b>95 016</b>	<b>- 25 412</b>	<b>-26,74</b>
65100000 Notes d'auteur - interprètes	751	1 513	- 762	-50,36
65160000 Droits d'auteur - compositeur	13 750	11 953	1 797	15,03

	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2014</b> (12 mois)	Variation	%
65161000 AGESSA	157		157	N/S
65163000 Droits radio	11 360	9 360	2 000	21,37
65164000 Droits voisins television	7 495	21 340	- 13 845	-64,88
65165000 Droits voisins cd	14 792	32 334	- 17 542	-54,25
65166000 Droits streaming	11 360	12 010	- 650	-5,41
65167000 Droit vod	200	4 390	- 4 190	-95,44
65168000 Droits voisins vod		1 400	- 1 400	-100
65400000 Pertes sur créances	8 500		8 500	N/S
65800000 Charges de gestion courante	1 238	716	522	72,91
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>3 397 080</b>	<b>3 117 073</b>	<b>280 007</b>	<b>8,98</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées	<b>234</b>	<b>688</b>	<b>- 454</b>	<b>-65,99</b>
66100000 Charge intérêts	45		45	N/S
66110000 Intérêts sur emprunts	189	673	- 484	-71,92
66160000 Interets bancaires		15	- 15	-100
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>234</b>	<b>688</b>	<b>- 454</b>	<b>-65,99</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	<b>106</b>	<b>9 744</b>	<b>- 9 638</b>	<b>-98,91</b>
67120000 Penal & amend.fisc.penale	106		106	N/S
67180000 Charges exceptionnelles		658	- 658	-100
67200000 Charges exercices antérieurs		9 086	- 9 086	-100
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>106</b>	<b>9 744</b>	<b>- 9 638</b>	<b>-98,91</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>3 397 421</b>	<b>3 127 505</b>	<b>269 916</b>	<b>8,63</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>33 612</b>	<b>12 172</b>	<b>21 440</b>	<b>176,14</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 431 033</b>	<b>3 139 677</b>	<b>291 356</b>	<b>9,28</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				