

# *Comptes Annuels*

---

**Bilan du 01/01/2018    au    31/12/2018**

**Durée 12 mois**

---

**Association GMEM - CNCM - MARSEILLE**

**41 RUE JOBIN**

**MARSEILLE**

**No SIRET 30875822600051**

**Document établi par :**

**CABINET MOSSELMANS & ASSOCIES S.A.S**

**Société d'Expertise comptable  
et de Commissariat aux comptes**

**13, AVENUE DE LA MAGALONE**

**13009 MARSEILLE**

# Sommaire

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

<i>Attestation</i>	1
----- <i>B I L A N</i> -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	5
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	6
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	7
----- <i>A N N E X E</i> -----	8
<i>Annexe au bilan</i>	9
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	10
<i>Détail de l'Actif</i>	13
<i>Détail du Passif</i>	15
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	17
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	21
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	22
<i>Charges à payer</i>	26
<i>Immobilisations</i>	27
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	28
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	29
<i>Annexe libre</i>	30
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	31
<i>Détail des produits</i>	32
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	34
<i>Annexe CICE</i>	35
----- <i>ETATS FISCAUX</i> -----	36
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	37
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés</i>	38
<i>BIC - Déclaration 2065 Ter- Impot sur les Sociétés</i>	39
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	40
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	41
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	42
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	43
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	44
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	45
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	46
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	47
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	48
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	49
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	50
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	51
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	52
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	53
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	54
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	55
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	56
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	57
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	58
<i>BIC-RN 2900SD - Suivi des intérêts ...</i>	59

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **Association GMEM - CNCM - MARSEILLE** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>613 624</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>108 507</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>30 875</b> euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Fait à Marseille  
Le 16/04/2019

Signature

## **Etats financiers au 31/12/2018**

# **Bilan**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	13 064	12 423	641	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	6 757	6 757		
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	152 470	104 286	48 184	
	Autres immobilisations corporelles	1 041 127	851 082	190 045	85 508
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	457		457	457	
Prêts					
Autres immobilisations financières				3 807	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 213 876</b>	<b>974 548</b>	<b>239 328</b>	<b>89 772</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	1 338		1 338	1 338
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	43 469		43 469	14 157
	Autres créances	174 144		174 144	410 026
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	1 312		1 312		
<b>DISPONIBILITES</b>	119 699		119 699	8 357	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	34 334		34 334	4 195
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>374 296</b>		<b>374 296</b>	<b>438 072</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>1 588 172</b>	<b>974 548</b>	<b>613 624</b>	<b>527 844</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		31/12/2018	31/12/2017
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	75 828	75 828
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	(111 921)	(214 069)	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>30 875</b>	<b>102 148</b>	
Subventions d'investissement	263 950	300 000	
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>258 731</b>	<b>263 906</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	20 000	
	<b>Total des provisions</b>	<b>20 000</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	117 678	9 614
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 668	66 042
	Dettes fiscales et sociales	87 827	60 194
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		63 964	
Autres dettes	1 302	33 781	
Produits constatés d'avance (1)	51 417	30 343	
	<b>Total des dettes</b>	<b>334 893</b>	<b>263 938</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>613 624</b>	<b>527 844</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	30 875,01	102 147,95
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		334 893	263 938
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			9 614

## **Etats financiers au 31/12/2018**

# **Compte de résultat**

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2018	31/12/2017
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	18 784		18 784	15 158
	Production vendue (Biens)	48 808		48 808	32 553
	Production vendue (Services et Travaux)	40 915		40 915	40 677
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>108 507</b>		<b>108 507</b>	<b>88 388</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 100 207	1 180 933
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 887	57 151	
Autres produits			22 645	55	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>1 242 246</b>	<b>1 326 527</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			143 756	108 539
	Variation de stock				981
	Autres achats et charges externes			284 436	266 805
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 307	9 931
	Salaires et traitements			523 758	496 205
	Charges sociales du personnel			198 031	174 407
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			38 197	30 651
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			20 000		
Autres charges			69 610	78 758	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>1 289 095</b>	<b>1 166 278</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(46 849)</b>	<b>160 249</b>



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(46 849)</b>	<b>160 249</b>
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 84	2 2
<b>Total des produits financiers</b>		<b>92</b>	<b>4</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 865	16 500
<b>Total des charges financières</b>		<b>2 865</b>	<b>16 500</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(2 773)</b>	<b>(16 496)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(49 622)</b>	<b>143 753</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	39 770 35 389	6 803 297
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>75 159</b>	<b>7 100</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	(5 338)	47 277 1 429
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>(5 338)</b>	<b>48 705</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>80 497</b>	<b>(41 605)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 317 497</b>	<b>1 333 631</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 286 622</b>	<b>1 231 484</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>30 875</b>	<b>102 148</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## **Etats financiers au 31/12/2018**

**ANNEXE**

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **613 624** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 317 497** euros
  - un total charges de **1 286 622** euros
  
  - dégage un résultat de **30 875** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2018**
- finit le **31/12/2018**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le bureau du **Association GMEM - CNCM - MARSEILLE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **613 624** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 317 497** euros et un total **charges** de **1 286 622** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **30 875** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Engagements de retraite

Les engagements de retraite et assimilés ont été évalués en intégrant les éléments suivants :

- Une hypothèse de date de retraite fixée à 65 ans ;
- Un taux d'actualisation financière ;
- Des hypothèses d'augmentation de salaires et de taux de rotation du personnel.

Hypothèses retenues :

- Taux de rotation du personnel : faible (1%);
- Condition de départ : départ volontaire ;
- Taux d'augmentation des salaires (annuel) : Standard :  
3,50%/an jusqu'à 45 ans puis 1,00%/an jusqu'à la retraite;

Les droits des salariés ne sont pas provisionnés dans les comptes. Les indemnités de départ en retraite qui découlent sont prises en charge lors de leur règlement.

Une assurance concernant ces indemnités de fin de carrière a été mise en place l'association en 2003. La valorisation au 31/12/2017 est de **3.567,48 €**

Le montant du passif social s'élève au 31 décembre 2017 à **124 732 €**.

## Subventions d'équipements:

Le plan d'équipement lié à l'installation à la friche belle de mai à été réalisé sur l'exercice 2018. Ces subventions sont virées au résultat sur un plan d'amortissement de 4 ans. la quote part 2018 est de 35 389 €.

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>239 328</b>	<b>39,00</b>	<b>89 772</b>	<b>17,01</b>	<b>149 555</b>	<b>166,59</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>641</b>	<b>0,10</b>			<b>641</b>	
LOGICIELS LICENCE	13 064	2,13	12 318	2,33	746	6,05
AMORTISSEMENT LOGICIEL LICENCE	(12 423)	-2,02	(12 318)	-2,33	(104)	-0,85
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>						
AUTRES IMMO INCORPORELLES	6 757	1,10	6 757	1,28		
AMORTISSEMENT AUTRES IMMO INC	(6 757)	-1,10	(6 757)	-1,28		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>48 184</b>	<b>7,85</b>			<b>48 184</b>	
INSTALLATIONS TECHNIQUES	152 470	24,85	101 247	19,18	51 224	50,59
AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUE	(104 286)	-17,00	(101 247)	-19,18	(3 039)	-3,00
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>190 045</b>	<b>30,97</b>	<b>85 508</b>	<b>16,20</b>	<b>104 536</b>	<b>122,25</b>
INSTALLATIONS GENERALES	322 562	52,57	309 061	58,55	13 501	4,37
MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	246 458	40,16	238 992	45,28	7 465	3,12
MATERIEL MUSICAL ET AUDIOVISUE	472 108	76,94	353 484	66,97	118 624	33,56
AMORT. INST ALLATIONS GENERALES	(621 949)	-101,3	(282 632)	-53,54	(339 316)	-120,06
AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO	(233 223)	-38,01	(224 697)	-42,57	(8 526)	-3,79
AMORT. MAT. DE BUREAU ET INFOR	4 089	0,67			4 089	
AMORT. MATERIEL MUSICAL			(308 699)	-58,48	308 699	100,00
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>457</b>	<b>0,07</b>	<b>457</b>	<b>0,09</b>		
PARTS BFCC	457	0,07	457	0,09		
<b>Autres immobilisations financières</b>			<b>3 807</b>	<b>0,72</b>	<b>(3 807)</b>	<b>-100,00</b>
CAUTION			3 807	0,72	(3 807)	-100,00
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>374 296</b>	<b>61,00</b>	<b>438 072</b>	<b>82,99</b>	<b>(63 776)</b>	<b>-14,56</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>	<b>1 338</b>	<b>0,22</b>	<b>1 338</b>	<b>0,25</b>		
STOCK FOURNITURES BUREAU	1 338	0,22	1 338	0,25		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>43 469</b>	<b>7,08</b>	<b>14 157</b>	<b>2,68</b>	<b>29 313</b>	<b>207,06</b>
COLLECTIF CLIENTS	40 164	6,55	14 157	2,68	26 007	183,71
Clts-Factures à établir	3 306	0,54			3 306	
<b>Autres créances</b>	<b>174 144</b>	<b>28,38</b>	<b>410 026</b>	<b>77,68</b>	<b>(235 882)</b>	<b>-57,53</b>
AVANCES ET ACOMPTE			17		(17)	-100,00
PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR			1 022	0,19	(1 022)	-100,00
MAISON DES ARTISTES			57	0,01	(57)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR DRAC			98 384	18,64	(98 384)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR REGION	67 500	11,00	199 900	37,87	(132 400)	-66,23
SUBV. A REC. REGION	50 000	8,15			50 000	
SUBVENTION A RECEVOIR MARSEILL			37 116	7,03	(37 116)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR DEPARTEM			17 464	3,31	(17 464)	-100,00
SUBV A REC. STE CIVILES	6 350	1,03	11 942	2,26	(5 592)	-46,83
ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	21 593	3,52	23 803	4,51	(2 210)	-9,28
TVA SUR IMMOBILISATIONS			10 661	2,02	(10 661)	-100,00
TVA / ABS	5 683	0,93	9 445	1,79	(3 762)	-39,83
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER			214	0,04	(214)	-100,00
CREATION RAPIDE	6 112	1,00			6 112	
TVA / FACTURES NON PARVENUES	2 896	0,47			2 896	
PARTENAIRES CREDITEURS DEBITEU	14 009	2,28			14 009	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>1 312</b>	<b>0,21</b>			<b>1 312</b>	

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 312	0,21			1 312	
<b>Disponibilités</b>	<b>119 699</b>	<b>19,51</b>	<b>8 357</b>	<b>1,58</b>	<b>111 342</b>	<b>N/S</b>
BFCC	73 596	11,99			73 596	
BFCC CB/INVESTISSEMENT	31 463	5,13			31 463	
BFCC COMPTE D'EPARGNE	7		1 582	0,30	(1 575)	-99,59
BFCC RETENUE DE GARANTIE	13 000	2,12	6 500	1,23	6 500	100,00
CAISSE	1 633	0,27			1 633	
AVANCE REGIE CAISSE			275	0,05	(275)	-100,00
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>34 334</b>	<b>5,60</b>	<b>4 195</b>	<b>0,79</b>	<b>30 139</b>	<b>718,46</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	34 334	5,60	4 195	0,79	30 139	718,46
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>613 624</b>	<b>100,00</b>	<b>527 844</b>	<b>100,00</b>	<b>85 780</b>	<b>16,25</b>



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>258 731</b>	<i>42,16</i>	<b>263 906</b>	<i>50,00</i>	<b>(5 175)</b>	<i>-1,96</i>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>75 828</b>	<i>12,36</i>	<b>75 828</b>	<i>14,37</i>		
FONDS ASSOCIATIFS	75 828	<i>12,36</i>	75 828	<i>14,37</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(111 921)</b>	<i>-18,24</i>	<b>(214 069)</b>	<i>-40,56</i>	<b>102 148</b>	<i>47,72</i>
REPORT A NOUVEAU	(111 921)	<i>-18,24</i>	(214 069)	<i>-40,56</i>	102 148	<i>47,72</i>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>30 875</b>	<i>5,03</i>	<b>102 148</b>	<i>19,35</i>	<b>(71 273)</b>	<i>-69,77</i>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>263 950</b>	<i>43,01</i>	<b>300 000</b>	<i>56,83</i>	<b>(36 050)</b>	<i>-12,02</i>
SUBVENTION EQUIPEMENT ETAT	110 000	<i>17,93</i>	110 000	<i>20,84</i>		
SUBVENTION EQUIPEMENT REGION	130 000	<i>21,19</i>	130 000	<i>24,63</i>		
SUBVENTION EQUIPEMENT DEPARTEM	20 000	<i>3,26</i>	20 000	<i>3,79</i>		
SUBVENTION EQUIPEMENT VILLE	39 339	<i>6,41</i>	40 000	<i>7,58</i>	(661)	<i>-1,65</i>
DRAC QUOTE PART INVEST EQUIP	(16 042)	<i>-2,61</i>			(16 042)	
REGION QUOTE PART INVEST EQUIP	(11 667)	<i>-1,90</i>			(11 667)	
DEP 13 QUOTE PART INVEST EQUIP	(2 917)	<i>-0,48</i>			(2 917)	
VILLE QUOTE PART INVEST EQUIP	(4 763)	<i>-0,78</i>			(4 763)	
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>20 000</b>	<i>3,26</i>			<b>20 000</b>	
<b>Provisions pour charges</b>	<b>20 000</b>	<i>3,26</i>			<b>20 000</b>	
Prov. pensions et oblig.sim.	20 000	<i>3,26</i>			20 000	
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>334 893</b>	<i>54,58</i>	<b>263 938</b>	<i>50,00</i>	<b>70 955</b>	<i>26,88</i>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>117 678</b>	<i>19,18</i>	<b>9 614</b>	<i>1,82</i>	<b>108 064</b>	<i>N/S</i>
EMPRUNT CRT TERME CREDIT COOP	62 678	<i>10,21</i>			62 678	
EMPRUNT CRT TERME FRANCE ACTIV	55 000	<i>8,96</i>			55 000	
CHEQUES EMIS NON ENCAISSES			8 890	<i>1,68</i>	(8 890)	<i>-100,00</i>
BFCC			724	<i>0,14</i>	(724)	<i>-100,00</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>76 668</b>	<i>12,49</i>	<b>66 042</b>	<i>12,51</i>	<b>10 626</b>	<i>16,09</i>
COLLECTIF FOURNISSEURS	51 906	<i>8,46</i>	51 723	<i>9,80</i>	183	<i>0,35</i>
FACTURES NON PARVENUES	24 762	<i>4,04</i>	14 319	<i>2,71</i>	10 443	<i>72,93</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>87 827</b>	<i>14,31</i>	<b>60 194</b>	<i>11,40</i>	<b>27 634</b>	<i>45,91</i>
SALAIRES NETS			376	<i>0,07</i>	(376)	<i>-100,00</i>
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	12 544	<i>2,04</i>	12 570	<i>2,38</i>	(25)	<i>-0,20</i>
URSSAF	20 411	<i>3,33</i>	12 569	<i>2,38</i>	7 842	<i>62,40</i>
ASSEDICS	1 173	<i>0,19</i>	1 698	<i>0,32</i>	(525)	<i>-30,90</i>
ASSEDIC INTERMITTENTS	2 709	<i>0,44</i>	1 145	<i>0,22</i>	1 564	<i>136,54</i>
AUDIENS	5 387	<i>0,88</i>	4 901	<i>0,93</i>	486	<i>9,92</i>
CONGES SPECTACLES	4 858	<i>0,79</i>	1 161	<i>0,22</i>	3 697	<i>318,43</i>
AGESSA	4 036	<i>0,66</i>	1 245	<i>0,24</i>	2 791	<i>224,09</i>
AFDAS	8 742	<i>1,42</i>	6 667	<i>1,26</i>	2 075	<i>31,12</i>
APDS TAXE APPRENTISSAGE	3 232	<i>0,53</i>	3 064	<i>0,58</i>	169	<i>5,50</i>
MEDECINE DU TRAVAIL	789	<i>0,13</i>	330	<i>0,06</i>	458	<i>138,76</i>
TICKET RESTAURANT	506	<i>0,08</i>			506	
FNAS	1 500	<i>0,24</i>	1 167	<i>0,22</i>	333	<i>28,53</i>
FCAP	300	<i>0,05</i>	234	<i>0,04</i>	67	<i>28,54</i>
CHARGES SOCIALES SU CONGES PAY	5 614	<i>0,91</i>	5 430	<i>1,03</i>	184	<i>3,39</i>
REMBOURSEMENT CPAM	49	<i>0,01</i>			49	
TVA			2 962	<i>0,56</i>	(2 962)	<i>-100,00</i>
TVA COLLECTEE	3 772	<i>0,61</i>	1 925	<i>0,36</i>	1 847	<i>95,91</i>
RVA COLLECTEE 5.5 %	193	<i>0,03</i>	247	<i>0,05</i>	(55)	<i>-22,16</i>
TVA COLLECTEE 20%	11 285	<i>1,84</i>	2 446	<i>0,46</i>	8 840	<i>361,45</i>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018		12 mois		01/01/2017 31/12/2017		12 mois		Variations		%
T.C.A. à régulariser ou attent RETENUE A LA SOURCE		69	0,01			57	0,01		69	599	N/S
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>					<b>63 964</b>	<b>12,12</b>			<b>(63 964)</b>	<b>-100,00</b>	
FOURNISSEURS IMMO					63 964	12,12			(63 964)	-100,00	
<b>Autres dettes</b>		<b>1 302</b>	<b>0,21</b>		<b>33 781</b>	<b>6,40</b>			<b>(32 479)</b>	<b>-96,14</b>	
PARTENAIRES CREDITEURS DEBITEU					33 334	6,32			(33 334)	-100,00	
FRAIS PERSONNEL					447	0,08			(447)	-100,00	
FRAIS PERSONNEL		1 302	0,21						1 302		
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>51 417</b>	<b>8,38</b>		<b>30 343</b>	<b>5,75</b>			<b>21 074</b>	<b>69,45</b>	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		31 205	5,09		8 050	1,53			23 155	287,64	
FONDS DEDIES / SUBVENTION		20 212	3,29		22 293	4,22			(2 081)	-9,33	
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>		<b>613 624</b>	<b>100,00</b>		<b>527 844</b>	<b>100,00</b>			<b>85 780</b>	<b>16,25</b>	

# Détail du Compte de Résultat

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 242 246</b>	N/S	<b>1 326 527</b>	N/S	<b>(42 140)</b>	-6,35
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>18 784</b>	17,31	<b>15 158</b>	17,15	<b>1 813</b>	23,92
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>18 784</b>	17,31	<b>15 158</b>	17,15	<b>1 813</b>	23,92
BILLETTERIE CONCERT	18 519	17,07	15 044	17,02	1 738	23,10
VENTES DISQUES	83	0,08	115	0,13	(16)	-27,52
VENTES DIVERSES	262	0,24			131	
TVA / Billetterie	(80)	-0,07			(40)	
<b>Production vendue Biens</b>	<b>48 808</b>	44,98	<b>32 553</b>	36,83	<b>8 128</b>	49,93
<b>Production vendue Biens FRANCE</b>	<b>48 808</b>	44,98	<b>32 553</b>	36,83	<b>8 128</b>	49,93
PRODUITS DE CO PRODUCTION	48 808	44,98	32 553	36,83	8 128	49,93
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>40 915</b>	37,71	<b>40 677</b>	46,02	<b>119</b>	0,59
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>40 915</b>	37,71	<b>40 677</b>	46,02	<b>119</b>	0,59
LOCATIONS STUDIO ET MATERIEL	412	0,38	169	0,19	121	143,02
INTERVENTION ARTISTIQUES			3 856	4,36	(1 928)	-100,00
COMMANDE SONORE ET MUSIQUE			3 450	3,90	(1 725)	-100,00
STAGES ET FORMATIONS	910	0,84	1 545	1,75	(318)	-41,11
ATELIERS PEDAGOGIQUES	13 803	12,72	6 432	7,28	3 686	114,60
CESSIONS REALISATION COPRODUCT	9 405	8,67			4 702	
VENTE DE SPECTACLES	9 559	8,81	19 480	22,04	(4 961)	-50,93
VENTES PRODUITS ANNEXES	6 827	6,29	5 745	6,50	541	18,85
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>108 507</b>	100,00	<b>88 388</b>	100,00	<b>10 060</b>	22,76
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>1 100 207</b>	N/S	<b>1 180 933</b>	N/S	<b>(40 363)</b>	-6,84
DRAC	584 000	538,21	560 500	634,13	11 750	4,19
SUBVENTION DRAC FUSION GRIM			50 000	56,57	(25 000)	-100,00
SUBVENTION DRAC ACT INTERNAT			13 000	14,71	(6 500)	-100,00
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	165 000	152,06	195 000	220,62	(15 000)	-15,38
SUBVENTION ADAC			9 000	10,18	(4 500)	-100,00
SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE	260 000	239,62	260 000	294,16		
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	50 000	46,08	62 000	70,15	(6 000)	-19,35
SUBVENTION AIDE EMPLOI CONSEIL	1 000	0,92			500	
TVA SUR SUBVENTIONS	(21 782)	-20,07	(23 460)	-26,54	839	7,15
SOCIETES CIVILES	55 988	51,60	54 893	62,10	548	2,00
SUBVENTIONS DIVERSES	6 000	5,53			3 000	
<b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b>	<b>10 887</b>	10,03	<b>57 151</b>	64,66	<b>(23 132)</b>	-80,95
T TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	10 887	10,03	57 151	64,66	(23 132)	-80,95
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>22 645</b>	20,87	<b>55</b>	0,06	<b>11 295</b>	N/S
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	352	0,32	55	0,06	149	539,93
FONDS DZDIZS	22 293	20,54			11 146	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 289 095</b>	N/S	<b>1 166 278</b>	N/S	<b>61 409</b>	10,53
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>143 756</b>	132,49	<b>108 539</b>	122,80	<b>17 609</b>	32,45
ACHATS SPECTACLES	87 777	80,90	90 112	101,95	(1 168)	-2,59
APPORT EN CO PRODUCTION	55 979	51,59	18 426	20,85	18 776	203,80
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>			<b>981</b>	1,11	<b>(491)</b>	-100,00
VARIATION STOCK FOURNITURE			981	1,11	(491)	-100,00

# Détail du Compte de Résultat

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>284 436</b>	<b>262,13</b>	<b>266 805</b>	<b>301,86</b>	<b>8 815</b>	<b>6,61</b>
ACHAT DE MATERIEL EQUIPEMENT	885	0,82			442	
CARBURANTS	1 803	1,66	682	0,77	561	164,33
ELECTRICITE / GAZ			2 566	2,90	(1 283)	-100,00
FOURNITURES D'ENTRETIEN	763	0,70	1 455	1,65	(346)	-47,61
ACHATS PETITS EQUIPEMENTS	6 915	6,37			3 458	
ACHAT MATERIELS ET FOURNITURES			2 003	2,27	(1 002)	-100,00
ACHATS MATERIEL DECORS	397	0,37	719	0,81	(161)	-44,72
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 448	3,18	4 447	5,03	(500)	-22,47
FOURNITURES ADMIN/INFORMATIQUE	79	0,07			39	
FOURNITURES MATERIEL INFORMATI			682	0,77	(341)	-100,00
AUTRES MATERIELS ET FOURNITURE	2 666	2,46	7 794	8,82	(2 564)	-65,80
REALISATIONS PHOTOS FILMS	2 800	2,58			1 400	
REDEVANCE CREDIT BAIL MOBILIER	12 551	11,57	9 773	11,06	1 389	28,42
LOCATIONS IMMOBILIERES	41 342	38,10	41 026	46,42	158	0,77
MISE A DISPOSITION LIEUX	400	0,37			200	
LOCATIONS VEHICULES	9 612	8,86	6 388	7,23	1 612	50,46
LOCATIONS MATERIEL TECHNIQUE	12 731	11,73	21 131	23,91	(4 200)	-39,75
LOCATIONS TPE	759	0,70	828	0,94	(35)	-8,33
CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP			420	0,48	(210)	-100,00
ENTRETIEN REPARATION			5 281	5,98	(2 641)	-100,00
ENTRETIEN REPARATION	2 486	2,29	4 371	4,94	(942)	-43,11
ENTRETIEN REPARATION MUSIQUE	180	0,17			90	
ENTRETIEN REPARATION MUSICALE			230	0,26	(115)	-100,00
MAINTENANCE INSTALLATION	2 398	2,21	929	1,05	735	158,28
PRIMES ASSURANCES	4 847	4,47	6 525	7,38	(839)	-25,72
DOCUMENTATION GENERALE	362	0,33	248	0,28	57	46,09
FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES, C	80	0,07			40	
PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	9 012	8,31	14	0,02	4 499	N/S
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	4 684	4,32	9 583	10,84	(2 450)	-51,13
COMMISSION AGENTS ARTISTIQUES			600	0,68	(300)	-100,00
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	30 003	27,65	12 456	14,09	8 774	140,87
HONORAIRES GRAPHISTE	4 730	4,36	10 600	11,99	(2 935)	-55,38
HONORAIRES ARTISTIQUES	1 011	0,93	2 864	3,24	(927)	-64,70
FRAIS ACTES ET CONTENIEUX			640	0,72	(320)	-100,00
ESPACES PUBLICITAIRES ET ANNON	11 388	10,50	7 306	8,27	2 041	55,88
COMMUNICATION PRINT	25 767	23,75	15 772	17,84	4 998	63,37
COMMUNICATION WEB	2 452	2,26	1 590	1,80	431	54,23
REALISATION MAILING DEPOT	29	0,03			15	
CADEAUX	834	0,77			417	
TRANSPORTS DE BIENS	977	0,90	707	0,80	135	38,17
TRANSPORTS MATERIELS			2 230	2,52	(1 115)	-100,00
TRANSPORT MATERIELS & DECORS	60	0,06			30	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS PERMAN	10 031	9,24	11 577	13,10	(773)	-13,35
VOYAGES ET DEPLACEMENT ARTISTE	16 889	15,57	11 733	13,27	2 578	43,95
VOYAGES ARTISTES GRIM			465	0,53	(232)	-100,00
HOTEL HEBERGEMENT ARTISTES	10 188	9,39	19 775	22,37	(4 793)	-48,48
REPAS ARTISTIQUE	296	0,27	1 191	1,35	(448)	-75,16
MISSIONS	1 364	1,26	63	0,07	651	N/S
RECEPTIONS	19 645	18,10	15 250	17,25	2 198	28,82
FRAIS POST AUX AFFRANCHT/ROUT	4 016	3,70	4 432	5,01	(208)	-9,37
FRAIS POST AUX			373	0,42	(187)	-100,00
TELEPHONE	7 847	7,23	8 197	9,27	(175)	-4,26
INTERNET	671	0,62	882	1,00	(105)	-23,92
SERVICES ET FRAIS BANCAIRES	10 708	9,87	9 162	10,37	773	16,87
COMMISSIONS ET FRAIS SUR EMPRU	913	0,84			456	
DIVERS	2 496	2,30	1 844	2,09	326	35,37
AUTRES SERVICES REFACTURES	920	0,85			460	
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés</b>	<b>11 307</b>	<b>10,42</b>	<b>9 931</b>	<b>11,24</b>	<b>688</b>	<b>13,85</b>
TAXE APPRENTISSAGE	3 275	3,02	3 080	3,48	98	6,34

# Détail du Compte de Résultat

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
FORMATION PRO CONTINUE	7 242	6,67	6 651	7,52	296	8,89
IMPOTS INDIRECTS	790	0,73	151	0,17	320	423,08
DROIT DE TIMBRE ET D'ENREGIST			50	0,06	(25)	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>	<b>523 758</b>	<b>482,69</b>	<b>496 205</b>	<b>561,39</b>	<b>13 776</b>	<b>5,55</b>
SALAIRES BRUTS PERMANENTS	410 140	377,98	371 999	420,87	19 071	10,25
SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS A			43 685	49,42	(21 843)	-100,00
SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS T	47 964	44,20	61 501	69,58	(6 768)	-22,01
INDEMNITE CONVENTION EQUIPEMEN	599	0,55			300	
CONGES PAYES	3 935	3,63	(6 375)	-7,21	5 155	161,72
PRIMES GRATIFICATIONS	8 347	7,69	860	0,97	3 744	871,02
GRATIFICATIONS ST AGIAIRES	6 791	6,26	4 311	4,88	1 240	57,52
INDEMNITES ET AVANTAGES	25 158	23,19			12 579	
TICKET RESTAURANT	16 008	14,75	10 913	12,35	2 548	46,69
DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS ART	7 000	6,45	6 362	7,20	319	10,02
DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS TEC			1 807	2,04	(904)	-100,00
DEFRAIEMENTS DES PERMANENTS	17	0,02	630	0,71	(307)	-97,31
INDEMNITES REPAS ST AGIAIRES			454	0,51	(227)	-100,00
INDEMNITES MALADIE SS	(3 185)	-2,93	59	0,07	(1 622)	N/S
Indemnité repas NS	983	0,91			491	
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>198 031</b>	<b>182,50</b>	<b>174 407</b>	<b>197,32</b>	<b>11 812</b>	<b>13,54</b>
CHARGES SUR CONGES PAYES	184	0,17	(3 551)	-4,02	1 867	105,18
COTISATIONS URSSAF	122 397	112,80	111 346	125,97	5 525	9,92
COTISATIONS AUDIENS	41 513	38,26	40 952	46,33	280	1,37
COTISATIONS AUX ASSEDIC	13 604	12,54	13 615	15,40	(6)	-0,08
COTISATIONS ASSEDICS INTERMITT	12 611	11,62	10 528	11,91	1 041	19,78
COTISATIONS CONGES SPECTACLES	19 557	18,02	14 971	16,94	2 293	30,63
FNAS	5 674	5,23	5 478	6,20	98	3,57
FCAP	1 135	1,05	1 050	1,19	43	8,12
MEDECINE DU TRAVAIL	815	0,75	330	0,37	243	146,89
GIMS MEDECINE TRAVAIL PERM	1 664	1,53			832	
FORMATION DU PERSONNEL			3 020	3,42	(1 510)	-100,00
C.I.C.E	(21 123)	-19,47	(23 333)	-26,40	1 105	9,47
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>38 197</b>	<b>35,20</b>	<b>30 651</b>	<b>34,68</b>	<b>3 773</b>	<b>24,62</b>
DOTATIONS AMORTISSEMENTS	38 197	35,20	30 651	34,68	3 773	24,62
<b>Dotations aux prov. pour risques et charges</b>	<b>20 000</b>	<b>18,43</b>			<b>10 000</b>	
Dot.prov. risques et charges	20 000	18,43			10 000	
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>69 610</b>	<b>64,15</b>	<b>78 758</b>	<b>89,10</b>	<b>(4 574)</b>	<b>-11,61</b>
REDEVANCE POUR BREVETS/LICENCE	1 786	1,65	(16)	-0,02	901	N/S
DROITS D'AUTEUR	29 462	27,15	40 187	45,47	(5 362)	-26,69
SACEM / SACD	13 453	12,40	11 661	13,19	896	15,37
DROITS UTILISATION MUSIQUE ENR			364	0,41	(182)	-100,00
AGESSA	404	0,37	1 208	1,37	(402)	-66,55
MAISON DES ARTISTES			425	0,48	(213)	-100,00
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	2 563	2,36	305	0,35	1 129	739,21
COTISATIONS / ADHESIONS	1 730	1,59	2 331	2,64	(300)	-25,78
PROVISION POUR FONDS DEDIES	20 212	18,63	22 293	25,22	(1 040)	-9,33
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(46 849)</b>	<b>-43,18</b>	<b>160 249</b>	<b>181,30</b>	<b>(103 549)</b>	<b>-129,24</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>92</b>	<b>0,08</b>	<b>4</b>		<b>44</b>	<b>N/S</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>9</b>	<b>0,01</b>	<b>2</b>		<b>3</b>	<b>342,78</b>
PRODUITS FINANCIERS	9	0,01	2		3	342,78

# Détail du Compte de Résultat

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>84</b>	<b>0,08</b>	<b>2</b>		<b>41</b>	<b>N/S</b>
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	84	0,08	2		41	N/S
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 865</b>	<b>2,64</b>	<b>16 500</b>	<b>18,67</b>	<b>(6 818)</b>	<b>-82,64</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>2 865</b>	<b>2,64</b>	<b>16 500</b>	<b>18,67</b>	<b>(6 818)</b>	<b>-82,64</b>
Charges d'intérêts	1 257	1,16			629	
INTERETS BANCAIRES	1 607	1,48	16 500	18,67	(7 446)	-90,26
<b>Résultat financier</b>	<b>(2 773)</b>	<b>-2,56</b>	<b>(16 496)</b>	<b>-18,66</b>	<b>6 862</b>	<b>83,19</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(49 622)</b>	<b>-45,73</b>	<b>143 753</b>	<b>162,64</b>	<b>(96 687)</b>	<b>-134,52</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>75 159</b>	<b>69,27</b>	<b>7 100</b>	<b>8,03</b>	<b>34 029</b>	<b>958,52</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>39 770</b>	<b>36,65</b>	<b>6 803</b>	<b>7,70</b>	<b>16 483</b>	<b>484,56</b>
PRODUITS EXCEPT./ OPERAT. GEST	30 045	27,69	5 018	5,68	12 513	498,76
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEU	9 725	8,96	1 786	2,02	3 970	444,64
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>35 389</b>	<b>32,61</b>	<b>297</b>	<b>0,34</b>	<b>17 546</b>	<b>N/S</b>
QUOTE PART VIRE AU RESULTAT/ S	35 389	32,61	297	0,34	17 546	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>(5 338)</b>	<b>-4,92</b>	<b>48 705</b>	<b>55,10</b>	<b>(27 021)</b>	<b>-110,96</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>(5 338)</b>	<b>-4,92</b>	<b>47 277</b>	<b>53,49</b>	<b>(26 307)</b>	<b>-111,29</b>
PENALITES ET AMENDES FISCALES	70	0,06	2 387	2,70	(1 158)	-97,07
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	(5 408)	-4,98	44 890	50,79	(25 149)	-112,05
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>			<b>1 429</b>	<b>1,62</b>	<b>(714)</b>	<b>-100,00</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 429	1,62	(714)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>80 497</b>	<b>74,19</b>	<b>(41 605)</b>	<b>-47,07</b>	<b>61 051</b>	<b>293,48</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>30 875</b>	<b>28,45</b>	<b>102 148</b>	<b>115,57</b>	<b>(35 636)</b>	<b>-69,77</b>

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Écart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>108 507</b>	100,00	<b>88 388</b>	100,00	<b>10 060</b>	22,76
Ventes de marchandises	18 784	17,31	15 158	17,15	1 813	23,92
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>18 784</b>	100,00	<b>15 158</b>	100,00	<b>1 813</b>	23,92
Production vendue : Biens	48 808	44,98	32 553	36,83	8 128	49,93
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	40 915	37,71	40 677	46,02	119	0,59
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>89 723</b>	82,69	<b>73 230</b>	82,85	<b>8 247</b>	22,52
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>108 507</b>	100,00	<b>88 388</b>	100,00	<b>10 060</b>	22,76
- Achats stockés approvisionnement	143 756	132,49	108 539	122,80	17 609	32,45
- Variation des stocks et approvisionnement			981	1,11	(491)	-100,0
- Achats de sous-traitance	885	0,82			442	
- Achats non stockés	16 070	14,81	20 349	23,02	(2 139)	-21,03
- Autres charges externes	267 481	246,51	246 456	278,83	10 512	8,53
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>	<b>(319 685)</b>	-294,6	<b>(287 936)</b>	-325,7	<b>(15 874)</b>	-11,03
+ Subventions d'exploitation	1 100 207	N/S	1 180 933	N/S	(40 363)	-6,84
- Impôts, taxes sur rémunérations	10 517	9,69	9 730	11,01	393	8,09
- Autres impôts et taxes	790	0,73	201	0,23	295	292,99
- Salaires et traitements	523 758	482,69	496 205	561,39	13 776	5,55
- Charges sociales	198 031	182,50	174 407	197,32	11 812	13,54
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>47 426</b>	43,71	<b>212 452</b>	240,36	<b>(82 513)</b>	-77,68
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	22 645	20,87	55	0,06	11 295	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	10 887	10,03	57 151	64,66	(23 132)	-80,95
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	58 197	53,63	30 651	34,68	13 773	89,87
- Autres charges de gestion courante	69 610	64,15	78 758	89,10	(4 574)	-11,61
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(46 849)</b>	-43,18	<b>160 249</b>	181,30	<b>(103 549)</b>	-129,2
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	92	0,08	4		44	N/S
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	2 865	2,64	16 500	18,67	(6 818)	-82,64
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(49 622)</b>	-45,73	<b>143 753</b>	162,64	<b>(96 687)</b>	-134,5
Produits exceptionnels	75 159	69,27	7 100	8,03	34 029	958,52
- Charges exceptionnelles	(5 338)	-4,92	48 705	55,10	(27 021)	-110,9
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>80 497</b>	74,19	<b>(41 605)</b>	-47,07	<b>61 051</b>	293,48
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>30 875</b>	28,45	<b>102 148</b>	115,57	<b>(35 636)</b>	-69,77

# Détail des Soldes Intermédiaires

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>108 507</b>	<i>100,00</i>	<b>88 388</b>	<i>100,00</i>	<b>10 060</b>	<i>22,76</i>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>18 784</b>	<i>17,31</i>	<b>15 158</b>	<i>17,15</i>	<b>1 813</b>	<i>23,92</i>
BILLETTERIE CONCERT	18 519	<i>17,07</i>	15 044	<i>17,02</i>	1 738	<i>23,10</i>
VENTES DISQUES	83	<i>0,08</i>	115	<i>0,13</i>	(16)	<i>-27,52</i>
VENTES DIVERSES	262	<i>0,24</i>			131	
TVA / Billetterie	(80)	<i>-0,07</i>			(40)	
<b>Marge commerciale</b>	<b>18 784</b>	<i>100,00</i>	<b>15 158</b>	<i>100,00</i>	<b>1 813</b>	<i>23,92</i>
<b>Production vendue Biens</b>	<b>48 808</b>	<i>44,98</i>	<b>32 553</b>	<i>36,83</i>	<b>8 128</b>	<i>49,93</i>
PRODUITS DE CO PRODUCTION	48 808	<i>44,98</i>	32 553	<i>36,83</i>	8 128	<i>49,93</i>
<b>Production vendue Services</b>	<b>40 915</b>	<i>37,71</i>	<b>40 677</b>	<i>46,02</i>	<b>119</b>	<i>0,59</i>
LOCATIONS STUDIO ET MATERIEL	412	<i>0,38</i>	169	<i>0,19</i>	121	<i>143,02</i>
INTERVENTION ARTISTIQUES			3 856	<i>4,36</i>	(1 928)	<i>-100,00</i>
COMMANDE SONORE ET MUSIQUE			3 450	<i>3,90</i>	(1 725)	<i>-100,00</i>
STAGES ET FORMATIONS	910	<i>0,84</i>	1 545	<i>1,75</i>	(318)	<i>-41,11</i>
ATELIERS PEDAGOGIQUES	13 803	<i>12,72</i>	6 432	<i>7,28</i>	3 686	<i>114,60</i>
CESSIONS REALISATION COPRODUCT	9 405	<i>8,67</i>			4 702	
VENTE DE SPECTACLES	9 559	<i>8,81</i>	19 480	<i>22,04</i>	(4 961)	<i>-50,93</i>
VENTES PRODUITS ANNEXES	6 827	<i>6,29</i>	5 745	<i>6,50</i>	541	<i>18,85</i>
<b>Production de l'exercice</b>	<b>89 723</b>	<i>82,69</i>	<b>73 230</b>	<i>82,85</i>	<b>8 247</b>	<i>22,52</i>
<b>Achats stockés approvisionnement</b>	<b>143 756</b>	<i>132,49</i>	<b>108 539</b>	<i>122,80</i>	<b>17 609</b>	<i>32,45</i>
ACHATS SPECTACLES	87 777	<i>80,90</i>	90 112	<i>101,95</i>	(1 168)	<i>-2,59</i>
APPORT EN CO PRODUCTION	55 979	<i>51,59</i>	18 426	<i>20,85</i>	18 776	<i>203,80</i>
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>			<b>981</b>	<i>1,11</i>	<b>(491)</b>	<i>-100,00</i>
VARIATION STOCK FOURNITURE			981	<i>1,11</i>	(491)	<i>-100,00</i>
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>885</b>	<i>0,82</i>			<b>442</b>	
ACHAT DE MATERIEL EQUIPEMENT	885	<i>0,82</i>			442	
<b>Marge brute de production</b>	<b>(54 918)</b>	<i>-50,61</i>	<b>(36 290)</b>	<i>-41,06</i>	<b>(9 314)</b>	<i>-51,33</i>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>108 507</b>	<i>100,00</i>	<b>88 388</b>	<i>100,00</i>	<b>10 060</b>	<i>22,76</i>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>16 070</b>	<i>14,81</i>	<b>20 349</b>	<i>23,02</i>	<b>(2 139)</b>	<i>-21,03</i>
CARBURANTS	1 803	<i>1,66</i>	682	<i>0,77</i>	561	<i>164,33</i>
ELECTRICITE / GAZ			2 566	<i>2,90</i>	(1 283)	<i>-100,00</i>
FOURNITURES D'ENTRETIEN	763	<i>0,70</i>	1 455	<i>1,65</i>	(346)	<i>-47,61</i>
ACHATS PETITS EQUIPEMENTS	6 915	<i>6,37</i>			3 458	
ACHAT MATERIELS ET FOURNITURES			2 003	<i>2,27</i>	(1 002)	<i>-100,00</i>
ACHATS MATERIEL DECORS	397	<i>0,37</i>	719	<i>0,81</i>	(161)	<i>-44,72</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 448	<i>3,18</i>	4 447	<i>5,03</i>	(500)	<i>-22,47</i>
FOURNITURES ADMIN/INFORMATIQUE	79	<i>0,07</i>			39	
FOURNITURES MATERIEL INFORMATI			682	<i>0,77</i>	(341)	<i>-100,00</i>
AUTRES MATERIELS ET FOURNITURE	2 666	<i>2,46</i>	7 794	<i>8,82</i>	(2 564)	<i>-65,80</i>
<b>Autres charges externes</b>	<b>267 481</b>	<i>246,51</i>	<b>246 456</b>	<i>278,83</i>	<b>10 512</b>	<i>8,53</i>
REALISATIONS PHOTOS FILMS	2 800	<i>2,58</i>			1 400	
REDEVANCE CREDIT BAIL MOBILIER	12 551	<i>11,57</i>	9 773	<i>11,06</i>	1 389	<i>28,42</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	41 342	<i>38,10</i>	41 026	<i>46,42</i>	158	<i>0,77</i>
MISE A DISPOSITION LIEUX	400	<i>0,37</i>			200	
LOCATIONS VEHICULES	9 612	<i>8,86</i>	6 388	<i>7,23</i>	1 612	<i>50,46</i>



# Détail des Soldes Intermédiaires

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
LOCATIONS MATERIEL TECHNIQUE	12 731	11,73	21 131	23,91	(4 200)	-39,75
LOCATIONS TPE	759	0,70	828	0,94	(35)	-8,33
CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP			420	0,48	(210)	-100,00
ENTRETIEN REPARATION			5 281	5,98	(2 641)	-100,00
ENTRETIEN REPARATION	2 486	2,29	4 371	4,94	(942)	-43,11
ENTRETIEN REPARATION MUSIQUE	180	0,17			90	
ENTRETIEN REPARATION MUSICALE			230	0,26	(115)	-100,00
MAINTENANCE INSTALLATION	2 398	2,21	929	1,05	735	158,28
PRIMES ASSURANCES	4 847	4,47	6 525	7,38	(839)	-25,72
DOCUMENTATION GENERALE	362	0,33	248	0,28	57	46,09
FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES, C	80	0,07			40	
PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	9 012	8,31	14	0,02	4 499	N/S
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	4 684	4,32	9 583	10,84	(2 450)	-51,13
COMMISSION AGENTS ARTISTIQUES			600	0,68	(300)	-100,00
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	30 003	27,65	12 456	14,09	8 774	140,87
HONORAIRES GRAPHISTE	4 730	4,36	10 600	11,99	(2 935)	-55,38
HONORAIRES ARTISTIQUES	1 011	0,93	2 864	3,24	(927)	-64,70
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			640	0,72	(320)	-100,00
ESPACES PUBLICITAIRES ET ANNON	11 388	10,50	7 306	8,27	2 041	55,88
COMMUNICATION PRINT	25 767	23,75	15 772	17,84	4 998	63,37
COMMUNICATION WEB	2 452	2,26	1 590	1,80	431	54,23
REALISATION MAILING DEPOT	29	0,03			15	
CADEAUX	834	0,77			417	
TRANSPORTS DE BIENS	977	0,90	707	0,80	135	38,17
TRANSPORTS MATERIELS			2 230	2,52	(1 115)	-100,00
TRANSPORT MATERIELS & DECORS	60	0,06			30	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS PERMAN	10 031	9,24	11 577	13,10	(773)	-13,35
VOYAGES ET DEPLACEMENT ARTISTE	16 889	15,57	11 733	13,27	2 578	43,95
VOYAGES ARTISTES GRIM			465	0,53	(232)	-100,00
HOTEL HEBERGEMENT ARTISTES	10 188	9,39	19 775	22,37	(4 793)	-48,48
REPAS ARTISTIQUE	296	0,27	1 191	1,35	(448)	-75,16
MISSIONS	1 364	1,26	63	0,07	651	N/S
RECEPTIONS	19 645	18,10	15 250	17,25	2 198	28,82
FRAIS POSTAUX AFFRANCHT/ROUT	4 016	3,70	4 432	5,01	(208)	-9,37
FRAIS POSTAUX			373	0,42	(187)	-100,00
TELEPHONE	7 847	7,23	8 197	9,27	(175)	-4,26
INTERNET	671	0,62	882	1,00	(105)	-23,92
SERVICES ET FRAIS BANCAIRES	10 708	9,87	9 162	10,37	773	16,87
COMMISSIONS ET FRAIS SUR EMPRU	913	0,84			456	
DIVERS	2 496	2,30	1 844	2,09	326	35,37
AUTRES SERVICES REFACTURES	920	0,85			460	
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>(319 685)</b>	<b>-294,6</b>	<b>(287 936)</b>	<b>-325,7</b>	<b>(15 874)</b>	<b>-11,03</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>1 100 207</b>	<b>N/S</b>	<b>1 180 933</b>	<b>N/S</b>	<b>(40 363)</b>	<b>-6,84</b>
DRAC	584 000	538,21	560 500	634,13	11 750	4,19
SUBVENTION DRAC FUSION GRIM			50 000	56,57	(25 000)	-100,00
SUBVENTION DRAC ACT INTERNAT			13 000	14,71	(6 500)	-100,00
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	165 000	152,06	195 000	220,62	(15 000)	-15,38
SUBVENTION ADAC			9 000	10,18	(4 500)	-100,00
SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE	260 000	239,62	260 000	294,16		
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	50 000	46,08	62 000	70,15	(6 000)	-19,35
SUBVENTION AIDE EMPLOI CONSEIL	1 000	0,92			500	
TVA SUR SUBVENTIONS	(21 782)	-20,07	(23 460)	-26,54	839	7,15
SOCIETES CIVILES	55 988	51,60	54 893	62,10	548	2,00
SUBVENTIONS DIVERSES	6 000	5,53			3 000	
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunératio</b>	<b>10 517</b>	<b>9,69</b>	<b>9 730</b>	<b>11,01</b>	<b>393</b>	<b>8,09</b>
TAXE APPRENTISSAGE	3 275	3,02	3 080	3,48	98	6,34
FORMATION PRO CONTINUE	7 242	6,67	6 651	7,52	296	8,89

# Détail des Soldes Intermédiaires

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>790</b>	<b>0,73</b>	<b>201</b>	<b>0,23</b>	<b>295</b>	<b>292,99</b>
IMPOTS INDIRECTS	790	0,73	151	0,17	320	423,08
DROIT DE TIMBRE ET D'ENREGIST			50	0,06	(25)	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>	<b>523 758</b>	<b>482,69</b>	<b>496 205</b>	<b>561,39</b>	<b>13 776</b>	<b>5,55</b>
SALAIRES BRUTS PERMANENTS	410 140	377,98	371 999	420,87	19 071	10,25
SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS A			43 685	49,42	(21 843)	-100,00
SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS T	47 964	44,20	61 501	69,58	(6 768)	-22,01
INDEMNITE CONVENTION EQUIPEMEN	599	0,55			300	
CONGES PAYES	3 935	3,63	(6 375)	-7,21	5 155	161,72
PRIMES GRATIFICATIONS	8 347	7,69	860	0,97	3 744	871,02
GRATIFICATIONS ST AGIAIRES	6 791	6,26	4 311	4,88	1 240	57,52
INDEMNITES ET AVANT AGES	25 158	23,19			12 579	
TICKET RESTAURANT	16 008	14,75	10 913	12,35	2 548	46,69
DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS ART	7 000	6,45	6 362	7,20	319	10,02
DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS TEC			1 807	2,04	(904)	-100,00
DEFRAIEMENTS DES PERMANENTS	17	0,02	630	0,71	(307)	-97,31
INDEMNITES REPAS ST AGIAIRES			454	0,51	(227)	-100,00
INDEMNITES MALADIE SS	(3 185)	-2,93	59	0,07	(1 622)	N/S
Indemnité repas NS	983	0,91			491	
<b>Charges sociales</b>	<b>198 031</b>	<b>182,50</b>	<b>174 407</b>	<b>197,32</b>	<b>11 812</b>	<b>13,54</b>
CHARGES SUR CONGES PAYES	184	0,17	(3 551)	-4,02	1 867	105,18
COTISATIONS URSSAF	122 397	112,80	111 346	125,97	5 525	9,92
COTISATIONS AUDIENS	41 513	38,26	40 952	46,33	280	1,37
COTISATIONS AUX ASSEDIC	13 604	12,54	13 615	15,40	(6)	-0,08
COTISATIONS ASSEDICS INTERMITT	12 611	11,62	10 528	11,91	1 041	19,78
COTISATIONS CONGES SPECTACLES	19 557	18,02	14 971	16,94	2 293	30,63
FNAS	5 674	5,23	5 478	6,20	98	3,57
FCAP	1 135	1,05	1 050	1,19	43	8,12
MEDECINE DU TRAVAIL	815	0,75	330	0,37	243	146,89
GIMS MEDECINE TRAVAIL PERM	1 664	1,53			832	
FORMATION DU PERSONNEL			3 020	3,42	(1 510)	-100,00
C.I.C.E	(21 123)	-19,47	(23 333)	-26,40	1 105	9,47
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>47 426</b>	<b>43,71</b>	<b>212 452</b>	<b>240,36</b>	<b>(82 513)</b>	<b>-77,68</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>22 645</b>	<b>20,87</b>	<b>55</b>	<b>0,06</b>	<b>11 295</b>	<b>N/S</b>
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	352	0,32	55	0,06	149	539,93
FONDS DZDIZS	22 293	20,54			11 146	
<b>Transfert de charges</b>	<b>10 887</b>	<b>10,03</b>	<b>57 151</b>	<b>64,66</b>	<b>(23 132)</b>	<b>-80,95</b>
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	10 887	10,03	57 151	64,66	(23 132)	-80,95
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>58 197</b>	<b>53,63</b>	<b>30 651</b>	<b>34,68</b>	<b>13 773</b>	<b>89,87</b>
DOTATIONS AMORTISSEMENTS	38 197	35,20	30 651	34,68	3 773	24,62
Dot.prov. risques et charges	20 000	18,43			10 000	
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>69 610</b>	<b>64,15</b>	<b>78 758</b>	<b>89,10</b>	<b>(4 574)</b>	<b>-11,61</b>
REDEVANCE POUR BREVETS/LICENCE	1 786	1,65	(16)	-0,02	901	N/S
DROITS D'AUTEUR	29 462	27,15	40 187	45,47	(5 362)	-26,69
SACEM / SACD	13 453	12,40	11 661	13,19	896	15,37
DROITS UTILISATION MUSIQUE ENR			364	0,41	(182)	-100,00
AGESSA	404	0,37	1 208	1,37	(402)	-66,55
MAISON DES ARTISTES			425	0,48	(213)	-100,00
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	2 563	2,36	305	0,35	1 129	739,21
COTISATIONS / ADHESIONS	1 730	1,59	2 331	2,64	(300)	-25,78
PROVISION POUR FONDS DEDIES	20 212	18,63	22 293	25,22	(1 040)	-9,33

# Détail des Soldes Intermédiaires

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(46 849)</b>	<b>-43,18</b>	<b>160 249</b>	<b>181,30</b>	<b>(103 549)</b>	<b>-129,24</b>
<b>Produits financiers</b>	<b>92</b>	<b>0,08</b>	<b>4</b>		<b>44</b>	<b>N/S</b>
PRODUITS FINANCIERS	9	0,01	2		3	342,78
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	84	0,08	2		41	N/S
<b>Charges financières</b>	<b>2 865</b>	<b>2,64</b>	<b>16 500</b>	<b>18,67</b>	<b>(6 818)</b>	<b>-82,64</b>
Charges d'intérêts	1 257	1,16			629	
INTERETS BANCAIRES	1 607	1,48	16 500	18,67	(7 446)	-90,26
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(49 622)</b>	<b>-45,73</b>	<b>143 753</b>	<b>162,64</b>	<b>(96 687)</b>	<b>-134,52</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>75 159</b>	<b>69,27</b>	<b>7 100</b>	<b>8,03</b>	<b>34 029</b>	<b>958,52</b>
PRODUITS EXCEPT./ OPERAT. GEST	30 045	27,69	5 018	5,68	12 513	498,76
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEU	9 725	8,96	1 786	2,02	3 970	444,64
QUOTE PART VIRE AU RESULTAT/ S	35 389	32,61	297	0,34	17 546	N/S
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>(5 338)</b>	<b>-4,92</b>	<b>48 705</b>	<b>55,10</b>	<b>(27 021)</b>	<b>-110,96</b>
PENALITES ET AMENDES FISCALES	70	0,06	2 387	2,70	(1 158)	-97,07
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	(5 408)	-4,98	44 890	50,79	(25 149)	-112,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 429	1,62	(714)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>80 497</b>	<b>74,19</b>	<b>(41 605)</b>	<b>-47,07</b>	<b>61 051</b>	<b>293,48</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>30 875</b>	<b>28,45</b>	<b>102 148</b>	<b>115,57</b>	<b>(35 636)</b>	<b>-69,77</b>

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

		31/12/2018
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>44 272</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>24 762</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	24 762	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>18 207</b>
<i>PROVISIONS POUR CONGES PAYES</i>	12 544	
<i>CHARGES SOCIALES SU CONGES PAY</i>	5 614	
<i>REMBOURSEMENT CPAM</i>	49	
<b>Autres dettes</b>		<b>1 302</b>
<i>FRAIS PERSONNEL</i>	1 302	

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	19 075		746			19 821
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>19 075</b>		<b>746</b>			<b>19 821</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels	101 247		51 224			152 470
Instal., agencement, aménagement divers	309 061		13 501			322 562
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	592 477		126 089			718 566
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 002 784</b>		<b>190 814</b>			<b>1 193 598</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	457					457
Prêts et autres immobilisations financières	3 807		(3 807)			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 264</b>		<b>(3 807)</b>			<b>457</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 026 124</b>		<b>187 753</b>			<b>1 213 876</b>

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(214 069)			(214 069)
Résultat de l'exercice	102 148			102 148
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	300 000			300 000
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>188 079</b>			<b>188 079</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés Pupitres Cayolles	22 963	22 963	20 212	20 212
<b>TOTAL</b>	<b>22 963</b>	<b>22 963</b>	<b>20 212</b>	<b>20 212</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Faits marquants de l'exercice

- Première année d'exploitation complète dans les nouveaux locaux implantés sur la Friche Belle de mai.
- Organisation du festival Les musiques et Reevox - nuit d'hiver.
- Constatation d'une provision de 20 000 € pour le départ à la retraite du directeur technique.
- La fin du litige entre le GMEM et Mr Richard Jean Louis a entraîné le reversement au profit de l'association d'un trop versé pour un montant de 30 000 €.



ANNEXE - Elément 6.17

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2018

<b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>		<b>108 507</b>
<b>Ventes de marchandises</b>		<b>18 784</b>
<i>BILLETTERIE CONCERT</i>	18 519	
<i>VENTES DISQUES</i>	83	
<i>VENTES DIVERSES</i>	262	
<i>TVA / Billetterie</i>	(80)	
<b>Production vendue Biens</b>		<b>48 808</b>
<i>PRODUITS DE CO PRODUCTION</i>	48 808	
<b>Production vendue Services</b>		<b>40 915</b>
<i>LOCATIONS STUDIO ET MATERIEL</i>	412	
<i>STAGES ET FORMATIONS</i>	910	
<i>ATELIERS PEDAGOGIQUES</i>	13 803	
<i>CESSIONS REALISATION COPRODUCT</i>	9 405	
<i>VENTE DE SPECTACLES</i>	9 559	
<i>VENTES PRODUITS ANNEXES</i>	6 827	
<b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b>		<b>108 507</b>
<b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>		<b>108 507</b>
<i>BILLETTERIE CONCERT</i>	18 519	
<i>VENTES DISQUES</i>	83	
<i>VENTES DIVERSES</i>	262	
<i>TVA / Billetterie</i>	(80)	
<i>PRODUITS DE CO PRODUCTION</i>	48 808	
<i>LOCATIONS STUDIO ET MATERIEL</i>	412	
<i>STAGES ET FORMATIONS</i>	910	
<i>ATELIERS PEDAGOGIQUES</i>	13 803	
<i>CESSIONS REALISATION COPRODUCT</i>	9 405	
<i>VENTE DE SPECTACLES</i>	9 559	
<i>VENTES PRODUITS ANNEXES</i>	6 827	

# Détail des produits

N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>18 784</b>	<i>17,31</i>	<b>15 158</b>	<i>17,15</i>	<b>1 813</b>	<i>23,92</i>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>18 784</b>	<i>17,31</i>	<b>15 158</b>	<i>17,15</i>	<b>1 813</b>	<i>23,92</i>
BILLETTERIE CONCERT	18 519	<i>17,07</i>	15 044	<i>17,02</i>	1 738	<i>23,10</i>
VENTES DISQUES	83	<i>0,08</i>	115	<i>0,13</i>	(16)	<i>-27,52</i>
VENTES DIVERSES	262	<i>0,24</i>			131	
TVA / Billetterie	(80)	<i>-0,07</i>			(40)	
<b>Production vendue Biens</b>	<b>48 808</b>	<i>44,98</i>	<b>32 553</b>	<i>36,83</i>	<b>8 128</b>	<i>49,93</i>
<b>Production vendue Biens FRANCE</b>	<b>48 808</b>	<i>44,98</i>	<b>32 553</b>	<i>36,83</i>	<b>8 128</b>	<i>49,93</i>
PRODUITS DE CO PRODUCTION	48 808	<i>44,98</i>	32 553	<i>36,83</i>	8 128	<i>49,93</i>
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>40 915</b>	<i>37,71</i>	<b>40 677</b>	<i>46,02</i>	<b>119</b>	<i>0,59</i>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>40 915</b>	<i>37,71</i>	<b>40 677</b>	<i>46,02</i>	<b>119</b>	<i>0,59</i>
LOCATIONS STUDIO ET MATERIEL	412	<i>0,38</i>	169	<i>0,19</i>	121	<i>143,02</i>
INTERVENTION ARTISTIQUES			3 856	<i>4,36</i>	(1 928)	<i>-100,00</i>
COMMANDE SONORE ET MUSIQUE			3 450	<i>3,90</i>	(1 725)	<i>-100,00</i>
STAGES ET FORMATIONS	910	<i>0,84</i>	1 545	<i>1,75</i>	(318)	<i>-41,11</i>
ATELIERS PEDAGOGIQUES	13 803	<i>12,72</i>	6 432	<i>7,28</i>	3 686	<i>114,60</i>
CESSIONS REALISATION COPRODUCT	9 405	<i>8,67</i>			4 702	
VENTE DE SPECTACLES	9 559	<i>8,81</i>	19 480	<i>22,04</i>	(4 961)	<i>-50,93</i>
VENTES PRODUITS ANNEXES	6 827	<i>6,29</i>	5 745	<i>6,50</i>	541	<i>18,85</i>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>108 507</b>	<i>100,00</i>	<b>88 388</b>	<i>100,00</i>	<b>10 060</b>	<i>22,76</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>1 100 207</b>	<i>N/S</i>	<b>1 180 933</b>	<i>N/S</i>	<b>(40 363)</b>	<i>-6,84</i>
DRAC	584 000	<i>538,21</i>	560 500	<i>634,13</i>	11 750	<i>4,19</i>
SUBVENTION DRAC FUSION GRIM			50 000	<i>56,57</i>	(25 000)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION DRAC ACT INTERNAT			13 000	<i>14,71</i>	(6 500)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	165 000	<i>152,06</i>	195 000	<i>220,62</i>	(15 000)	<i>-15,38</i>
SUBVENTION ADAC			9 000	<i>10,18</i>	(4 500)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE	260 000	<i>239,62</i>	260 000	<i>294,16</i>		
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	50 000	<i>46,08</i>	62 000	<i>70,15</i>	(6 000)	<i>-19,35</i>
SUBVENTION AIDE EMPLOI CONSEIL	1 000	<i>0,92</i>			500	
TVA SUR SUBVENTIONS	(21 782)	<i>-20,07</i>	(23 460)	<i>-26,54</i>	839	<i>7,15</i>
SOCIETES CIVILES	55 988	<i>51,60</i>	54 893	<i>62,10</i>	548	<i>2,00</i>
SUBVENTIONS DIVERSES	6 000	<i>5,53</i>			3 000	
<b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b>	<b>10 887</b>	<i>10,03</i>	<b>57 151</b>	<i>64,66</i>	<b>(23 132)</b>	<i>-80,95</i>
T TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	10 887	<i>10,03</i>	57 151	<i>64,66</i>	(23 132)	<i>-80,95</i>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>22 645</b>	<i>20,87</i>	<b>55</b>	<i>0,06</i>	<b>11 295</b>	<i>N/S</i>
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	352	<i>0,32</i>	55	<i>0,06</i>	149	<i>539,93</i>
FONDS DZDIZS	22 293	<i>20,54</i>			11 146	
<b>Quote part sur opérations faites en commun</b>						
<b>Total des produits financiers</b>	<b>92</b>	<i>0,08</i>	<b>4</b>		<b>44</b>	<i>N/S</i>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>9</b>	<i>0,01</i>	<b>2</b>		<b>3</b>	<i>342,78</i>
PRODUITS FINANCIERS	9	<i>0,01</i>	2		3	<i>342,78</i>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>84</b>	<i>0,08</i>	<b>2</b>		<b>41</b>	<i>N/S</i>
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	84	<i>0,08</i>	2		41	<i>N/S</i>

## Détail des produits

*N.B. : variation relative proratisée sur 6 mois*

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>75 159</b>	<i>69,27</i>	<b>7 100</b>	<i>8,03</i>	<b>34 029</b>	<i>958,52</i>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>39 770</b>	<i>36,65</i>	<b>6 803</b>	<i>7,70</i>	<b>16 483</b>	<i>484,56</i>
PRODUITS EXCEPT./ OPERAT. GEST	30 045	<i>27,69</i>	5 018	<i>5,68</i>	12 513	<i>498,76</i>
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	9 725	<i>8,96</i>	1 786	<i>2,02</i>	3 970	<i>444,64</i>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>35 389</b>	<i>32,61</i>	<b>297</b>	<i>0,34</i>	<b>17 546</b>	<i>N/S</i>
QUOTE PART VIRE AU RESULTAT/ S	35 389	<i>32,61</i>	297	<i>0,34</i>	17 546	<i>N/S</i>

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2018

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>75 159</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>39 770</b>
<i>PRODUITS EXCEPT./ OPERAT. GEST</i>	30 045	
<i>PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE</i>	9 725	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>35 389</b>
<i>QUOTE PART VIRE AU RESULTAT/ S</i>	35 389	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>(5 338)</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>(5 338)</b>
<i>PENALITES ET AMENDES FISCALES</i>	70	
<i>CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU</i>	(5 408)	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>80 497</b>

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (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.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **23.333** euros

## **Etats financiers au 31/12/2018**

# **ETATS FISCAUX**

Direction Générale des Finances Publiques **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012018** et clos le **31122018** Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration  
**SIE DE MARSEILLE 8EME**  
 22 rue Borde  
 13265 MARSEILLE CEDEX 20

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

**A IDENTIFICATION**  
**Association GMEM - CNCM - MARSEILLE**  
**41 RUE JOBIN**  
**13003 MARSEILLE**

Identification du destinataire

<b>452</b>	<b>758226</b>	<b>30875822600051</b>
Insp. IFU	N° dossier	N° Siret

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

**B ACTIVITE**  
 Activités exercées (souligner l'activité principale) :  
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

**REGIME FISCAL DES GROUPES**

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)  
 - Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante   
 - Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

**C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice)

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 %	<input type="text"/>	Bénéfice imposable au taux de 28 %	<input type="text"/>	Bénéfice imposable au taux de 15 %	<input type="text"/>	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	<input type="text"/>
--------------------------	-----------------------------------------------------------	----------------------	------------------------------------	----------------------	------------------------------------	----------------------	----------------------------------------------------------	----------------------

<b>2 Plus-values</b>	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input type="text"/>	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)	<input type="text"/>	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%	<input type="text"/>	Autres plus-values imposables au taux de 19%	<input type="text"/>	Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	<input type="text"/>	Plus-values exonérées art.238 quindecies	<input type="text"/>
----------------------	-----------------------------------------------------	----------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------	----------------------------------------------------	----------------------	----------------------------------------------	----------------------	---------------------------------------------------	----------------------	------------------------------------------	----------------------

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**  
 (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art.44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15% <input type="text"/>	

Sociétés d'investissements immobiliers cotées

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer** dans le secteur productif, art. 244 quater W  dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

**D IMPUTATIONS** (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

**1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt**  
 Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

**2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.** Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

**F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS**

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)   
 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :  
 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2)   
 Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

**G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?  Si oui, indication du logiciel utilisé

**OGA/OMGA**  **Viseur conventionné**   
 Nom, adresse, téléphone :  
 - Professionnel de l'expertise comptable : Sarl CABINET MOSSELMANS 13 AVENUE DE LA MAGALONE 0496203670  
 13009 MARSEILLE  
 - Conseil :  
 - CGA/OMGA ou viseur conventionné :  
 N° d'agrément

A Marseille ..... le ..... Signature et qualité du déclarant **PRESIDENT** **MR HENRY FOURES**

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, un droit de suppression, un droit de réversibilité, un droit de rétrocession, un droit de portabilité, un droit de limitation des finalités, un droit de suppression des données et un droit d'opposition.





(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise  
et Date de clôture de l'exercice

**Association GMEM - CNCM - MARSEILLE**  
**31122018**

**J DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2018, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION  
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %  
(art. 219 I a ter et a quater du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise : <b>41 RUE JOBIN</b>		13003 MARSEILLE					
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
Numéro SIRET * <b>3 0 8 7 5 8 2 2 6 0 0 0 5 1</b>							
		Exercice N, clos le, <b>31122018</b>					
		N-1 <b>31122017</b>					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	13 064	AC	12 423	641
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	6 757	AK	6 757	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	152 470	AS	104 286	48 184
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 041 127	AU	851 082	190 045
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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	457	BE		457
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH		BI		3 807	
<b>TO TAL (II)</b>		BJ	<b>1 213 876</b>	BK	<b>974 548</b>	<b>239 328</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 338	BM		1 338
		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			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	43 469	BY		43 469
		Autres créances (3)	BZ	174 144	CA		174 144
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	1 312	CE		1 312
Disponibilités		CF	119 699	CG		119 699	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	34 334	CI		34 334	
	<b>TO TAL (III)</b>	CJ	<b>374 296</b>	CK		<b>374 296</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
<b>TO TAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	<b>1 588 172</b>	IA	<b>974 548</b>	<b>613 624</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		Association GMEM - CNCM - MARSEILLE		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... )	DA	75 828	75 828
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH	(111 921)	(214 069)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>30 875</b>	<b>102 148</b>
	Subventions d'investissement	DJ	263 950	300 000
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TO TAL (I)</b>	DL	<b>258 731</b>	<b>263 906</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TO TAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	20 000	
	<b>TO TAL (III)</b>	DR	<b>20 000</b>	
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	117 678	9 614
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	76 668	66 042
	Dettes fiscales et sociales	DY	87 827	60 194
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		63 964
	Autres dettes	EA	1 302	33 781
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	51 417	30 343
	<b>TO TAL (IV)</b>	EC	<b>334 893</b>	<b>263 938</b>
	Ecarts de conversion passif * <b>(V)</b>	ED		
	<b>TO TAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>613 624</b>	<b>527 844</b>
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	334 893	263 938	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		9 614	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>							Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	18 784	FB		FC	18 784	15 158	
	Production vendue { biens* services* }	FD	48 808	FE		FF	48 808	32 553	
		FG	40 915	FH		FI	40 915	40 677	
		FJ	<b>108 507</b>	FK		FL	<b>108 507</b>	<b>88 388</b>	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 100 207	1 180 933	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 887	57 151	
	Autres produits (1) (11)					FQ	22 645	55	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>1 242 246</b>	<b>1 326 527</b>	
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	143 756	108 539	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		981	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	284 436	266 805	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	11 307	9 931	
	Salaires et traitements *					FY	523 758	496 205	
	Charges sociales (10)					FZ	198 031	174 407	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	38 197	30 651
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	20 000		
	Autres charges (12)					GE	69 610	78 758	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>1 289 095</b>	<b>1 166 278</b>
	<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>(46 849)</b>	<b>160 249</b>
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	9	2	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	84	2	
	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	<b>92</b>	<b>4</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 865	16 500	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>2 865</b>	<b>16 500</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>(2 773)</b>	<b>(16 496)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>(49 622)</b>	<b>143 753</b>	

Désignation de l'entreprise <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	39 770	6 803
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	35 389	297
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>75 159</b>	<b>7 100</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	(5 338)	47 277
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		1 429
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>(5 338)</b>	<b>48 705</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>80 497</b>	<b>(41 605)</b>
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	<b>1 317 497</b>	<b>1 333 631</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>1 286 622</b>	<b>1 231 484</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>30 875</b>	<b>102 148</b>
<b>RENVois</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP HQ	12 551	9 773
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	10 887	57 151
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	45 106	53 829
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

Désignation de l'entreprise <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		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		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				KD	<b>19 075</b>	KE		KF	<b>746</b>		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9	KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1	KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[ Dont Com- posants	M2	KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Com- posants	M3	KS	101 247	KT		KU	51 224		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	309 061	KW		KX	13 501		
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	592 477	LC		LD	126 089		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	<b>TOTAL III</b>				LN	<b>1 002 784</b>	LO		LP	<b>190 814</b>		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés				1P	457	1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	3 807	1U		1V	(3 807)			
<b>TOTAL IV</b>				LQ	<b>4 264</b>	LR		LS	<b>(3 807)</b>			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	<b>1 026 124</b>	ØH		ØJ	<b>187 753</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		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						1		2		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				IO		LV		LW	<b>19 821</b>	1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	152 470	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO	322 562	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT		MT	718 566	MU	
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
<b>TOTAL III</b>				IY		NG		NH	<b>1 193 598</b>	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	457	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G	
	<b>TOTAL IV</b>				I3		NJ		NK	<b>457</b>	2H	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				I4		ØK		ØL	<b>1 213 876</b>	ØM		

Exercice N clos le : **31 12 2018**

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **Association GMEM - CNCM - MARSEILLE** Néant \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [ (col.1 - col.2) - col.5 (5) ]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
<b>10 TOTAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B**

**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE .....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**AMORTISSEMENTS**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **Association GMEM - CNCM - MARSEILLE** Néant  \*

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	PE	19 075	PF	104	PG		PH	19 180
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	101 247	QA	5 719	QB	2 680	QC	104 286
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	282 632	QE	339 316	QF		QG	621 949
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	533 397	QM	(300 174)	QN	4 089	QO	229 134
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	917 276	QV	44 862	QW	6 770	QX	955 368
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		ØN	936 351	ØP	44 967	ØQ	6 770	ØR	974 548

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>	NL			NM					NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM- CNCM- MARSEILLE</b>					Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
<b>Provisions réglementées</b>	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	20 000	4Z	5A 20 000	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	20 000	TW	TX 20 000		
<b>Provisions pour dépréciation</b>	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5		
		9U	9V	9W	9X		
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A		
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	7C	UB	20 000	UC	UD 20 000	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	20 000	UF				
	UG		UH				
	UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.							

Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>				Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA					
	Autres créances clients		UX	43 469	43 469			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )		Z1					
	Personnel et comptes rattachés		UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	21 593	21 593		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	14 692	14 692		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP	123 850	123 850		
	Groupe et associés (2)		VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	14 009	14 009			
	Charges constatées d'avance		VS	34 334	34 334			
	<b>TOTAUX</b>			VT	<b>251 948</b>	<b>251 948</b>	VU	VV
RENOVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	117 678	117 678			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	76 668	76 668				
Personnel et comptes rattachés		8C	12 544	12 544				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	59 307	59 307				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	15 320	15 320			
	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	656	656			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 302	1 302				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2						
Produits constatés d'avance		8L	51 417	51 417				
<b>TOTAUX</b>			VY	<b>334 893</b>	<b>334 893</b>	VZ		
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	117 678	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					

Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>31122018</b>				
<b>I. REINTEGRATIONS</b>				<b>BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
				WA	<b>30 875</b>			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	XW		
	Amendes et pénalités	WJ	70	Charges financières (art.212 bis) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7		
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7	
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %					I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions					WN			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art.209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3			
				<b>TOTAL I</b>	WR	<b>30 945</b>		
<b>II. DEDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *					WS			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs					WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *					WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation					WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : ( 2A )					WB		
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .					XB		
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *					I6		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Juunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	WF
		Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	WH
		Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies et octies A)	QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC	WP
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		WW
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					WZ			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle pour investissement	X9		Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI	XG		
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y2			
<b>III. RESULTAT FISCAL</b>				<b>TOTAL II</b>				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II ) - déficit ( II moins I )				XI	<b>9 822</b>	XH		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL		XJ		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XL		
<b>RESULTAT FISCAL BENEFICE</b> (ligne XN) ou <b>DEFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)				XN	<b>0</b>	XO		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DEFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	240 986	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	9 822	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	231 164	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	231 164	
<b>II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	18 158	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :</b>	YN	YO	
	↓ ligne WI		↓ ligne WU

**CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM - CNCM - MARSEILLE</b>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(214 069)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	102 148				Dividendes	ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE							
					Report à nouveau	ZF							
	<b>TOTAL I</b>	ØF	<b>(111 921)</b>			Report à nouveau <small>(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)</small>	ZG			(111 921)			
				<b>TOTAL II</b>	ZH			<b>(111 921)</b>					
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )				J7			YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS					
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	3 685				
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) et de copropriété				J8	54 832		XQ	64 844	69 794			
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	9 012	14			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	40 428	36 744			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV					
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )				ES			ST	166 467	160 253			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	<b>284 436</b>	<b>266 805</b>			
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW					
IMPOTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS			9Z	11 307	9 931			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	<b>11 307</b>	<b>9 931</b>			
								YY		32 236			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YZ		51 808			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations												
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1, ou modèle 2460 de 2018) *							ØB	523 758				
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0		ZR		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG		
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH			
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : **Association GMEM - CNCM - MARSEILLE**Néant  \***A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés *	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES****Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
				②	③	④		⑤
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							

**II - Autres éléments**

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

(A)

(B)  
(Ventilation par taux)

(C)

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : **Association GMEM - CNCM - MARSEILLE** Néant \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ \*.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \***

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❻	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	A 15 % Ou A 16,5 % <sup>(1)</sup> ❺		
Moins-values nettes N						
N - 1						
N - 2						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)						
N - 3						
N - 4						
N - 5						
N - 6						
N - 7						
N - 8						
N - 9						
N - 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM - CNCM - MARSELLE</b>				Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>Association GMEM - CNCM - MARSELLE</b>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012018</b>		et clos le : <b>31122018</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel	YP		10
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		108 507
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		10 887
	<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	<b>119 395</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		22 645
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		1 100 207
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>	<b>1 122 852</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	ON		160 712
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		190 085
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		790
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		69 610
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
	<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	<b>421 197</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>	<b>821 050</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF)	SA		
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY		GZ
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			HR

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE ( voie )

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text"/>
---------------------------------------------------------------------------	----	----------------------	----------------------------------------------------	----	----------------------

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text"/>
-----------------------------------------------------------------------------	----	----------------------	----------------------------------------------------	----	----------------------

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

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

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

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

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

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
 (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
 \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|1|8

N° SIRET 3|0|8|7|5|8|2|2|6|0|0|0|5|1

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association GMEM - CNCM - MARSEILLE

ADRESSE ( voie ) 41 RUE JOBIN

CODE POSTAL 13003 VILLE MARSEILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

**SUIVI DES INTERETS DUS A DES SOCIETES LIEES OU REMUNERANT  
DES EMPRUNTS GARANTIS PAR DES SOCIETES LIEES DIFFERES  
EN APPLICATION DEL'ARTICLE 212 DU CGI**

Dénomination de l'entreprise	Association GMEM - CNCM - MARSEILLE	N°Siret	30875822600051
Adresse	41 RUE JOBIN 13003 MARSEILLE		

**I - QUOTITE D'INTERETS DIFFERES AU TITRE DE L'EXERCICE**

Intérêts déductibles (cf. I de l'article 212 du CGI) versés à des entreprises liées ou rémunérant des emprunts garantis par des sociétés liées au titre de l'exercice	(a)	
Moyenne des sommes mises à disposition par des entreprises liées au titre de l'exercice	(b)	
Montant des capitaux propres au début ou à le fin de l'exercice <sup>(1)</sup>	(c)	258 731
Ratio d'endettement = (a) x [ 1,5 x (c) / (b) ]	(d)	
Résultat courant avant impôts de l'exercice <sup>(2)</sup>	(e)	(49 622)
Dotations aux amortissements de l'exercice et quote-part de loyer de crédit-bail prise en compte dans le prix de levée d'option	(f)	
Ratio de couverture d'intérêts = 25% x [ (e) + (f) + (a) ]	(g)	(12 405)
Ratio d'intérêts servis par des entreprises liées = montant des intérêts reçus des entreprises liées	(h)	
Montant le plus élevé des trois ratios [(d) ou (g) ou (h)]	(i)	
<b>FRACTION D'INTERETS DIFFERES AU TITRE DE L'EXERCICE = (a) - (i)</b> [ Si (j) < 150 000 euros indiquer 0 ]	(j)	0

**II- SUIVI DES INTERETS DIFFERES**

Stock d'intérêts différés à l'ouverture de l'exercice <sup>(3)</sup>	Créés au titre du dernier exercice clos	(k)	
	Créés antérieurement au dernier exercice clos	(l)	
Montant de la décote <sup>(4)</sup> = (l) x 5%	(m)		
Stock d'intérêts différés restant à imputer après décote à l'ouverture de l'exercice = (k) + (l) - (m)	(n)		
Plafond d'intérêts différés imputables au titre de l'exercice = (g) - (a) [ si (o) < 0, indiquer 0 ]	(o)	0	
Montant d'intérêts différés issus d'exercices antérieurs et imputés au titre de l'exercice <sup>(5)</sup>	(p)		
Stock d'intérêts différés à la clôture de l'exercice = (n) + (j) - (p) <sup>(6)</sup>	(q)		

(1) ou montant du capital social à la fin de l'exercice si la société respecte les dispositions édictées par le code de commerce et plus particulièrement les articles L223-42, L225-248 et L241-6 et L242-29 de ce code.

(2) solde intermédiaire de gestion comptable déterminé dans les conditions prévues par l'article 532-7 du plan comptable général (ligne GW du tableau n°2052).

(3) Pour les membres d'un groupe fiscal, ce stock se limite aux intérêts différés non encore imputés créés avant la date d'entrée dans le groupe, ainsi qu'à ceux transférés sur agrément à la société membre bénéficiaire des apports à l'issue d'opération de restructuration (cf6 de l'article 223 I, et II de l'article 209 du CGI).

(4) en cas d'application de la tolérance prévue au n° 140 du BOI-IS-BASE-35-20-40-10 (exercice d'une durée inférieure à 12 mois) porter en (m) le montant de la décote à son prorata en mois étant précisé que pour apprécier la durée de l'exercice tout mois entamé est pris en compte pour un mois plein.

(5) (p) = (o) dans la limite de (n).

(6) Pour les membres d'un groupe fiscal, il convient de ne pas majorer le stock de la variable (j) (cf. 13ème alinéa de l'article 223B du CGI).