

Association THEATRE DU MARCHE AUX GRAINS

1 Rue de l'Eglise
67330 BOUXWILLER

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

APE : 9004Z

SIRET : 319 368 452 00011

~~~~~

## **COMPTES ANNUELS**

### Nos coordonnées

Espace Européen de l'Entreprise  
11, avenue de l'Europe  
67300 SCHILTIGHEIM  
Adresse de correspondance :  
CS 50024 67013 STRASBOURG CEDEX  
Tél. : 03.90.20.26.36  
Fax : 03.90.20.26.80



Membre du Label  
Alsace Excellence

Consultez nos avis  
[www.ics-sas.fr/avis-clients](http://www.ics-sas.fr/avis-clients)

Présent sur



SAS au capital de 600 000 € - R.C.S. Strasbourg 77 B 311  
SIRET : 310 336 367 00043 - APE : 6920Z - Lieu de juridiction : Strasbourg

# Sommaire

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

|                                                                 |    |
|-----------------------------------------------------------------|----|
| <i>Attestation de présentation des comptes</i>                  | 1  |
| <i>----- B I L A N -----</i>                                    | 2  |
| <i>Bilan Actif</i>                                              | 3  |
| <i>Bilan Passif</i>                                             | 4  |
| <i>Détail de l' Actif</i>                                       | 5  |
| <i>Détail du Passif</i>                                         | 6  |
| <i>----- R E S U L T A T -----</i>                              | 8  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>                                   | 9  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>                                   | 10 |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i>                             | 11 |
| <i>----- A N N E X E -----</i>                                  | 14 |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>                            | 15 |
| <i>Annexe CICE</i>                                              | 17 |
| <i>Immobilisations</i>                                          | 18 |
| <i>Amortissements</i>                                           | 19 |
| <i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>                   | 20 |
| <i>Provisions</i>                                               | 21 |
| <i>Créances et Dettes</i>                                       | 22 |
| <i>Stocks et en-cours</i>                                       | 23 |
| <i>Produits à recevoir (avec détail)</i>                        | 24 |
| <i>Charges à payer (avec détail)</i>                            | 25 |
| <i>Produits constatés d' avance (avec détail)</i>               | 26 |
| <i>Charges constatées d' avance (avec détail)</i>               | 27 |
| <i>Annexe libre</i>                                             | 28 |
| <i>----- E T A T S F I S C A U X -----</i>                      | 29 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>          | 30 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>       | 31 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i> | 32 |
| <i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>                                    | 33 |
| <i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>                       | 34 |
| <i>2033B - Divers à déduire</i>                                 | 35 |
| <i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>           | 36 |
| <i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>                      | 37 |
| <i>2069 RCI-Réductions et crédits d'impôt</i>                   | 38 |
| <i>INTERCALAIRE DOSSIER DE GESTION</i>                          | 39 |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>                         | 40 |
| <i>Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)</i>        | 41 |

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association THEATRE DU MARCHE AUX GRAINS** 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>67 466 euros</b> |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>51 553 euros</b> |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>-2 635 euros</b> |

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SCHILTIGHEIM

Le 12/03/2019

Signature

Sébastien KORF

## **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              | 1 805          | 1 805             |               |               |
|                                                | Fonds commercial (1)                               |                |                   |               |               |
|                                                | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |               |               |
|                                                | Avances et acomptes                                |                |                   |               |               |
|                                                | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |               |               |
|                                                | Terrains                                           |                |                   |               |               |
|                                                | Constructions                                      |                |                   |               |               |
|                                                | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 5 654          | 5 009             | 645           | 1 071         |
|                                                | Autres immobilisations corporelles                 | 13 149         | 12 089            | 1 059         | 1 782         |
|                                                | 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                      | 106                                                |                | 106               | 106           |               |
| Prêts                                          |                                                    |                |                   |               |               |
| Autres immobilisations financières             | 200                                                |                | 200               |               |               |
|                                                | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>20 914</b>  | <b>18 904</b>     | <b>2 011</b>  | <b>2 960</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                                | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |               |               |
|                                                | Matières premières, approvisionnements             | 46 998         | 46 169            | 829           | 2 904         |
|                                                | 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              | 3 973          |                   | 3 973         | 10 444        |
|                                                | Autres créances                                    | 18 440         |                   | 18 440        | 17 639        |
| Capital souscrit appelé, non versé             |                                                    |                |                   |               |               |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         |                                                    |                |                   |               |               |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 41 809                                             |                | 41 809            | 19 637        |               |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        | 404            |                   | 404           | 224           |
|                                                | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>111 624</b> | <b>46 169</b>     | <b>65 455</b> | <b>50 847</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>132 539</b> | <b>65 073</b>     | <b>67 466</b> | <b>53 807</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<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation |                 |                 |
|                                                         | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                 |                 |
|                                                         | Réserve légale                                                                                      |                 |                 |
|                                                         | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                 |                 |
|                                                         | Réserves réglementées                                                                               |                 |                 |
|                                                         | Autres réserves                                                                                     | 2 061           | 2 061           |
|                                                         | Report à nouveau                                                                                    | (54 245)        | (67 382)        |
|                                                         | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>(2 635)</b>  | <b>13 138</b>   |
| Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées |                                                                                                     |                 |                 |
|                                                         | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>(54 818)</b> | <b>(52 184)</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                             | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                 |                 |
|                                                         | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                 |                 |
| <b>Provisions</b>                                       | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  | 3 767           | 3 767           |
|                                                         | <b>Total des provisions</b>                                                                         | <b>3 767</b>    | <b>3 767</b>    |
| <b>DETTES (1)</b>                                       | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                 |                 |
|                                                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                 |                 |
|                                                         | Autres emprunts obligataires                                                                        |                 |                 |
|                                                         | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 35 712          | 52              |
|                                                         | Emprunts et dettes financières divers                                                               |                 |                 |
|                                                         | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                 |                 |
|                                                         | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                 |                 |
|                                                         | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 14 001          | 17 108          |
| Dettes fiscales et sociales                             | 20 931                                                                                              | 27 919          |                 |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                                                                                                     |                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                                                                                                     |                 |                 |
| Autres dettes                                           | 47 843                                                                                              | 57 144          |                 |
| Produits constatés d'avance (1)                         | 30                                                                                                  |                 |                 |
|                                                         | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>118 517</b>  | <b>102 223</b>  |
|                                                         | Ecart de conversion passif                                                                          |                 |                 |
|                                                         | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>67 466</b>   | <b>53 807</b>   |
|                                                         | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                          | (2 634,69)      | 13 137,56       |
| (1)                                                     | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                               | 118 517         | 102 223         |
| (2)                                                     | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                            | 92              | 52              |

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

|                                                        | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | Variations        | %             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                     |                          |               |                          |               |                   |               |
| <b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>                 | <b>2 010,90</b>          | <b>2,98</b>   | <b>2 960,02</b>          | <b>5,50</b>   | <b>(949,12)</b>   | <b>-32,06</b> |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>        |                          |               |                          |               |                   |               |
| 20500000 LOGICIELS                                     | 1 805,00                 | 2,68          | 1 805,00                 | 3,35          |                   |               |
| 28050000 AMORT LOGICIEL                                | (1 805,00)               | -2,68         | (1 805,00)               | -3,35         |                   |               |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b> | <b>645,07</b>            | <b>0,96</b>   | <b>1 071,07</b>          | <b>1,99</b>   | <b>(426,00)</b>   | <b>-39,77</b> |
| 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL                           | 5 654,10                 | 8,38          | 5 654,10                 | 10,51         |                   |               |
| 28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL                     | (5 009,03)               | -7,42         | (4 583,03)               | -8,52         | (426,00)          | -9,30         |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>              | <b>1 059,36</b>          | <b>1,57</b>   | <b>1 782,48</b>          | <b>3,31</b>   | <b>(723,12)</b>   | <b>-40,57</b> |
| 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.                      | 12 640,94                | 18,74         | 12 640,94                | 23,49         |                   |               |
| 21840000 MOBILIER                                      | 507,90                   | 0,75          | 507,90                   | 0,94          |                   |               |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.                     | (11 975,20)              | -17,75        | (11 353,66)              | -21,10        | (621,54)          | -5,47         |
| 28184000 AMORT.MOBILIER                                | (114,28)                 | -0,17         | (12,70)                  | -0,02         | (101,58)          | -799,84       |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                       | <b>106,47</b>            | <b>0,16</b>   | <b>106,47</b>            | <b>0,20</b>   |                   |               |
| 27100000 TITRES IMMOBILISES                            | 106,47                   | 0,16          | 106,47                   | 0,20          |                   |               |
| <b>Autres immobilisations financières</b>              | <b>200,00</b>            | <b>0,30</b>   |                          |               | <b>200,00</b>     |               |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES                     | 200,00                   | 0,30          |                          |               | 200,00            |               |
| <b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>                 | <b>65 455,15</b>         | <b>97,02</b>  | <b>50 847,04</b>         | <b>94,50</b>  | <b>14 608,11</b>  | <b>28,73</b>  |
| <b>Matières premières, approvisionnements</b>          | <b>828,51</b>            | <b>1,23</b>   | <b>2 903,51</b>          | <b>5,40</b>   | <b>(2 075,00)</b> | <b>-71,47</b> |
| 31000000 STOCKS COSTUMES/DECORS                        | 46 997,71                | 69,66         | 46 997,71                | 87,34         |                   |               |
| 39100000 PROV.DEPR.STOCKS DECORS                       | (46 169,20)              | -68,43        | (44 094,20)              | -81,95        | (2 075,00)        | -4,71         |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>           | <b>3 973,39</b>          | <b>5,89</b>   | <b>10 443,90</b>         | <b>19,41</b>  | <b>(6 470,51)</b> | <b>-61,95</b> |
| 041D 1 Collectif client                                |                          |               | 324,00                   | 0,60          | (324,00)          | -100,00       |
| 041D 100000 CLIENTS                                    | 3 557,39                 | 5,27          | 9 799,90                 | 18,21         | (6 242,51)        | -63,70        |
| 41810000 FACTURES A ETABLIR                            | 416,00                   | 0,62          | 320,00                   | 0,59          | 96,00             | 30,00         |
| <b>Autres créances</b>                                 | <b>18 439,99</b>         | <b>27,33</b>  | <b>17 639,46</b>         | <b>32,78</b>  | <b>800,53</b>     | <b>4,54</b>   |
| 040D Collectif fournisseurs débiteurs                  | 182,00                   | 0,27          |                          |               | 182,00            |               |
| 040D 100000 FOURNISSEURS                               | 114,59                   | 0,17          | 552,86                   | 1,03          | (438,27)          | -79,27        |
| 42102004 REMUNERATIONS DUES BIZOTTO                    | 53,01                    | 0,08          |                          |               | 53,01             |               |
| 42102010 REMUNERATIONS DUES BUSQUETS                   |                          |               | 27,00                    | 0,05          | (27,00)           | -100,00       |
| 42106003 REMUNERATIONS DUES FOHRER                     | 130,92                   | 0,19          | 130,92                   | 0,24          |                   |               |
| 44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES                        | 4 123,00                 | 6,11          | 5 065,00                 | 9,41          | (942,00)          | -18,60        |
| 44567000 CREDIT DE TVA A REPORTE                       | 201,00                   | 0,30          | 2 347,00                 | 4,36          | (2 146,00)        | -91,44        |
| 44583000 TVA - DEMANDE DE REMBOURSEMENT                | 3 000,00                 | 4,45          |                          |               | 3 000,00          |               |
| 44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES                       | 1 157,15                 | 1,72          | 1 348,36                 | 2,51          | (191,21)          | -14,18        |
| 46701000 DIV.FRAIS DAPP M                              | 168,32                   | 0,25          | 168,32                   | 0,31          |                   |               |
| 46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR                       | 9 310,00                 | 13,80         | 8 000,00                 | 14,87         | 1 310,00          | 16,38         |
| <b>Disponibilités</b>                                  | <b>41 809,45</b>         | <b>61,97</b>  | <b>19 636,53</b>         | <b>36,49</b>  | <b>22 172,92</b>  | <b>112,92</b> |
| 51200000 CM LIVRET BLEU                                | 3 065,49                 | 4,54          | 5 518,61                 | 10,26         | (2 453,12)        | -44,45        |
| 51220000 CMDP                                          | 38 743,96                | 57,43         | 14 117,92                | 26,24         | 24 626,04         | 174,43        |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                     | <b>403,81</b>            | <b>0,60</b>   | <b>223,64</b>            | <b>0,42</b>   | <b>180,17</b>     | <b>80,56</b>  |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                   | 403,81                   | 0,60          | 223,64                   | 0,42          | 180,17            | 80,56         |
| <b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>                             | <b>67 466,05</b>         | <b>100,00</b> | <b>53 807,06</b>         | <b>100,00</b> | <b>13 658,99</b>  | <b>25,39</b>  |

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

|                                                               | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | Variations         | %              |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>TOTAL I - Capitaux propres</b>                             | <b>(54 818,22)</b>       | <b>-81,25</b> | <b>(52 183,53)</b>       | <b>-96,98</b> | <b>(2 634,69)</b>  | <b>-5,05</b>   |
| <b>Autres réserves</b>                                        | <b>2 061,40</b>          | <b>3,06</b>   | <b>2 061,40</b>          | <b>3,83</b>   |                    |                |
| 10680000 AUTRES RESERVES                                      | 2 061,40                 | 3,06          | 2 061,40                 | 3,83          |                    |                |
| <b>Report à nouveau</b>                                       | <b>(54 244,93)</b>       | <b>-80,40</b> | <b>(67 382,49)</b>       | <b>-125,2</b> | <b>13 137,56</b>   | <b>19,50</b>   |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR                            | (54 244,93)              | -80,40        | (67 382,49)              | -125,2        | 13 137,56          | 19,50          |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                 | <b>(2 634,69)</b>        | <b>-3,91</b>  | <b>13 137,56</b>         | <b>24,42</b>  | <b>(15 772,25)</b> | <b>-120,05</b> |
| <b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>                        |                          |               |                          |               |                    |                |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                       | <b>3 767,18</b>          | <b>5,58</b>   | <b>3 767,18</b>          | <b>7,00</b>   |                    |                |
| <b>Provisions pour risques</b>                                | <b>3 767,18</b>          | <b>5,58</b>   | <b>3 767,18</b>          | <b>7,00</b>   |                    |                |
| 15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES                       | 3 767,18                 | 5,58          | 3 767,18                 | 7,00          |                    |                |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                            | <b>118 517,09</b>        | <b>175,67</b> | <b>102 223,41</b>        | <b>189,98</b> | <b>16 293,68</b>   | <b>15,94</b>   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | <b>35 711,61</b>         | <b>52,93</b>  | <b>51,91</b>             | <b>0,10</b>   | <b>35 659,70</b>   | <b>N/S</b>     |
| 16470000 EMPRUNT 12422207                                     | 35 619,69                | 52,80         |                          |               | 35 619,69          |                |
| 51860000 INTERETS COURUS A PAYER                              | 91,92                    | 0,14          | 51,91                    | 0,10          | 40,01              | 77,08          |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>14 001,26</b>         | <b>20,75</b>  | <b>17 108,39</b>         | <b>31,80</b>  | <b>(3 107,13)</b>  | <b>-18,16</b>  |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs                        | 26,46                    | 0,04          |                          |               | 26,46              |                |
| 040C 1 Collectif fournisseur                                  | 144,00                   | 0,21          | 3 226,20                 | 6,00          | (3 082,20)         | -95,54         |
| 040C 100000 FOURNISSEURS                                      | 5 787,90                 | 8,58          | 1 957,84                 | 3,64          | 3 830,06           | 195,63         |
| 40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES                           | 8 042,90                 | 11,92         | 11 924,35                | 22,16         | (3 881,45)         | -32,55         |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>20 930,82</b>         | <b>31,02</b>  | <b>27 919,07</b>         | <b>51,89</b>  | <b>(6 988,25)</b>  | <b>-25,03</b>  |
| 42102003 REMUNERATIONS DUES BINI                              | 506,16                   | 0,75          | 44,07                    | 0,08          | 462,09             | N/S            |
| 42102004 REMUNERATIONS DUES BIZOTTO                           |                          |               | 199,64                   | 0,37          | (199,64)           | -100,00        |
| 42102013 REMUNERATIONS DUES BOILEAU                           | 803,30                   | 1,19          | 803,30                   | 1,49          |                    |                |
| 42103004 REM DUES CRIVELLARO                                  | 61,06                    | 0,09          |                          |               | 61,06              |                |
| 42103007 REMUNERATIONS DUES CHARBONNIER                       |                          |               | 373,90                   | 0,69          | (373,90)           | -100,00        |
| 42112004 REM DUES LEDRICH                                     | 1 189,27                 | 1,76          | 1 305,50                 | 2,43          | (116,23)           | -8,90          |
| 42113001 REMUNERATIONS DUES MEYER                             | 613,65                   | 0,91          | 125,00                   | 0,23          | 488,65             | 390,92         |
| 42114000 REMUNERATIONS DUES MARGARIT                          | 1 547,50                 | 2,29          | 1 949,48                 | 3,62          | (401,98)           | -20,62         |
| 42118002 REMUNERATIONS DUES RACK                              | 12,15                    | 0,02          | 12,15                    | 0,02          |                    |                |
| 42119001 REMUNERATIONS DUES SORGIUS                           | 429,92                   | 0,64          |                          |               | 429,92             |                |
| 42123003 REMUNERATIONS DUES WEYH                              |                          |               | 313,02                   | 0,58          | (313,02)           | -100,00        |
| 42820000 DETTE S/ PROV CP                                     | 928,00                   | 1,38          | 1 512,62                 | 2,81          | (584,62)           | -38,65         |
| 43100000 COTISATIONS URSSAF                                   | 7 186,00                 | 10,65         | 8 759,00                 | 16,28         | (1 573,00)         | -17,96         |
| 43730000 COTISATIONS AUDIENS                                  | 4 005,23                 | 5,94          | 3 617,93                 | 6,72          | 387,30             | 10,71          |
| 43731000 COTISATIONS F N A S                                  | 269,00                   | 0,40          | 245,00                   | 0,46          | 24,00              | 9,80           |
| 43741000 COTISATIONS GARP                                     | 694,00                   | 1,03          | 326,00                   | 0,61          | 368,00             | 112,88         |
| 43820000 CH SOC SUR PROV CP                                   | 371,00                   | 0,55          | 605,05                   | 1,12          | (234,05)           | -38,68         |
| 44570000 TVA COLLECTEE 20%                                    | 273,80                   | 0,41          | 931,73                   | 1,73          | (657,93)           | -70,61         |
| 44571001 TVA COLLECTEE 2.10%                                  | 9,56                     | 0,01          | 23,57                    | 0,04          | (14,01)            | -59,44         |
| 44571002 TVA COLLECTEE 5.5%                                   |                          |               | 236,50                   | 0,44          | (236,50)           | -100,00        |
| 44580000 TCA A REGUL.OU EN ATTENTE                            | 506,18                   | 0,75          | 4 760,94                 | 8,85          | (4 254,76)         | -89,37         |
| 44587000 TVA SUR FACTURE A ETABLIR                            | 8,56                     | 0,01          | 22,04                    | 0,04          | (13,48)            | -61,16         |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER                                 | 1 516,48                 | 2,25          | 1 752,63                 | 3,26          | (236,15)           | -13,47         |
| <b>Autres dettes</b>                                          | <b>47 843,40</b>         | <b>70,91</b>  | <b>57 144,04</b>         | <b>106,20</b> | <b>(9 300,64)</b>  | <b>-16,28</b>  |
| 46709000 DIV.FRAIS ZIEGLER                                    | 32 849,02                | 48,69         | 34 369,66                | 63,88         | (1 520,64)         | -4,42          |
| 46711000 DIV.FRAIS DIEPENDAELE                                | 14 994,38                | 22,23         | 22 594,38                | 41,99         | (7 600,00)         | -33,64         |
| 46718000 FRAIS CAUSSE                                         |                          |               | 180,00                   | 0,33          | (180,00)           | -100,00        |

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

|                                      | 01/01/2018       |               | 01/01/2017       |               | Variations       |              |
|--------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------|
|                                      | 31/12/2018       | 12<br>mois    | 31/12/2017       | 12<br>mois    |                  | %            |
| <b>Produits constatés d'avance</b>   | <b>30,00</b>     | <b>0,04</b>   |                  |               | <b>30,00</b>     |              |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 30,00            | 0,04          |                  |               | 30,00            |              |
| <b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>         | <b>67 466,05</b> | <b>100,00</b> | <b>53 807,06</b> | <b>100,00</b> | <b>13 658,99</b> | <b>25,39</b> |

## **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                          |               |             |                |                |
|                                                                 | Production vendue (Biens)                       |               |             |                |                |
|                                                                 | Production vendue (Services et Travaux)         | 51 553        |             | 51 553         | 51 389         |
|                                                                 | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>        | <b>51 553</b> |             | <b>51 553</b>  | <b>51 389</b>  |
|                                                                 | Production stockée                              |               |             |                |                |
|                                                                 | Production immobilisée                          |               |             |                |                |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                      |               |             | 155 650        | 161 910        |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                                                 |               | 53          |                |                |
| Autres produits                                                 |                                                 |               | 4 908       | 2 328          |                |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                                                 |               |             | <b>212 164</b> | <b>215 627</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   | Achats de marchandises                          |               |             |                |                |
|                                                                 | Variation de stock                              |               |             |                |                |
|                                                                 | Achats de matières et autres approvisionnements |               |             |                |                |
|                                                                 | Variation de stock                              |               |             |                |                |
|                                                                 | Autres achats et charges externes               |               |             | 106 531        | 93 667         |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés           |               |             | 1 861          | 2 264          |
|                                                                 | Salaires et traitements                         |               |             | 79 920         | 76 365         |
|                                                                 | Charges sociales du personnel                   |               |             | 23 643         | 22 048         |
|                                                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant        |               |             |                |                |
|                                                                 | Dotations aux amortissements :                  |               |             |                |                |
|                                                                 | - sur immobilisations                           |               |             | 1 149          | 1 127          |
|                                                                 | - charges d'exploitation à répartir             |               |             |                |                |
| Dotations aux dépréciations :                                   |                                                 |               |             |                |                |
| - sur immobilisations                                           |                                                 |               | 2 075       | 2 075          |                |
| - sur actif circulant                                           |                                                 |               |             |                |                |
| Dotations aux provisions                                        |                                                 |               |             | 3 767          |                |
| Autres charges                                                  |                                                 |               | 3 425       | 655            |                |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                                                 |               |             | <b>218 604</b> | <b>201 969</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                                                 |               |             | <b>(6 440)</b> | <b>13 659</b>  |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                | (6 440)        | 13 659         |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>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)                                      | 47             | 21             |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                |                |
|                                                        | Différences positives de change                                                |                |                |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                           | <b>47</b>      | <b>21</b>      |
| CHARGES FINANCIERS                                     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                |                |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 620            | 535            |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |                |                |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                           | <b>620</b>     | <b>535</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                | <b>(573)</b>   | <b>(514)</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                | <b>(7 012)</b> | <b>13 145</b>  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion                                                      | 4 378          |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |                |                |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                        | <b>4 378</b>   |                |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion                                                      |                | 7              |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |                |                |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                       |                | <b>7</b>       |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                | <b>4 378</b>   | <b>(7)</b>     |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>216 589</b> | <b>215 648</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>219 224</b> | <b>202 511</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>(2 635)</b> | <b>13 138</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

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                                               | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | Variations        | %             |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                      | <b>212 164,28</b>        | <b>411,55</b> | <b>215 627,28</b>        | <b>419,60</b> | <b>(3 463,00)</b> | <b>-1,61</b>  |
| <b>Ventes de marchandises</b>                                 |                          |               |                          |               |                   |               |
| <b>Production vendue Biens</b>                                |                          |               |                          |               |                   |               |
| <b>Production vendue Services + Travaux</b>                   | <b>51 552,78</b>         | <b>100,00</b> | <b>51 389,22</b>         | <b>100,00</b> | <b>163,56</b>     | <b>0,32</b>   |
| <b>Production vendue Services FRANCE</b>                      | <b>51 552,78</b>         | <b>100,00</b> | <b>51 389,22</b>         | <b>100,00</b> | <b>163,56</b>     | <b>0,32</b>   |
| 70600000 BILLETTERIE 2.10% VT                                 | 4 983,35                 | 9,67          | 3 010,30                 | 5,86          | 1 973,05          | 65,54         |
| 70611000 BILLETTERIE 2.10% BQ                                 | 4 723,81                 | 9,16          | 2 255,63                 | 4,39          | 2 468,18          | 109,42        |
| 70612000 RECETTES EXONEREES                                   | 15 053,00                | 29,20         | 16 510,00                | 32,13         | (1 457,00)        | -8,82         |
| 70621000 REC SPECTACLES 5.5 % VT                              | 8 910,72                 | 17,28         | 5 437,44                 | 10,58         | 3 473,28          | 63,88         |
| 70625000 RECETTES 20% VT                                      | 11 262,07                | 21,85         | 14 410,50                | 28,04         | (3 148,43)        | -21,85        |
| 70640000 STAGES 20% (divers ateliers )                        | 4 315,91                 | 8,37          | 2 670,84                 | 5,20          | 1 645,07          | 61,59         |
| 70845000 REFACT PERSONNEL 20%                                 |                          |               | 1 046,84                 | 2,04          | (1 046,84)        | -100,00       |
| 70880100 PRODUIT ACT ANNEXE 20% VT                            | 2 044,92                 | 3,97          | 1 997,67                 | 3,89          | 47,25             | 2,37          |
| 70880200 PROD ACTIV ANNEXES EXONEREES                         | 259,00                   | 0,50          | 4 050,00                 | 7,88          | (3 791,00)        | -93,60        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                      | <b>51 552,78</b>         | <b>100,00</b> | <b>51 389,22</b>         | <b>100,00</b> | <b>163,56</b>     | <b>0,32</b>   |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                             | <b>155 650,00</b>        | <b>301,92</b> | <b>161 910,00</b>        | <b>315,07</b> | <b>(6 260,00)</b> | <b>-3,87</b>  |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                           | 1 550,00                 | 3,01          |                          |               | 1 550,00          |               |
| 74030000 SUBVENTION DRAC                                      | 50 000,00                | 96,99         | 50 000,00                | 97,30         |                   |               |
| 74220000 SUBV DEPART 67 CREATION                              | 20 000,00                | 38,80         | 20 000,00                | 38,92         |                   |               |
| 74400000 SUBV. VILLE DE BOUXWILLER                            | 8 000,00                 | 15,52         | 8 000,00                 | 15,57         |                   |               |
| 74420000 SUBV. COMCOM LA PETITE PIERRE                        | 9 000,00                 | 17,46         | 8 000,00                 | 15,57         | 1 000,00          | 12,50         |
| 74430000 SUBV. REGION ALSACE                                  | 65 000,00                | 126,08        | 65 000,00                | 126,49        |                   |               |
| 74446000 SUBV. COMMUNE KIRRWILLER                             | 2 100,00                 | 4,07          | 910,00                   | 1,77          | 1 190,00          | 130,77        |
| 74448000 SUBVENTION CEGT                                      |                          |               | 10 000,00                | 19,46         | (10 000,00)       | -100,00       |
| <b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b> | <b>53,06</b>             | <b>0,10</b>   |                          |               | <b>53,06</b>      |               |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL                            | 53,06                    | 0,10          |                          |               | 53,06             |               |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                         | <b>4 908,44</b>          | <b>9,52</b>   | <b>2 328,06</b>          | <b>4,53</b>   | <b>2 580,38</b>   | <b>110,84</b> |
| 75600000 COTISATIONS                                          | 410,00                   | 0,80          | 740,00                   | 1,44          | (330,00)          | -44,59        |
| 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.                            | 1 708,44                 | 3,31          | 1 020,30                 | 1,99          | 688,14            | 67,44         |
| 75810000 DON                                                  | 2 790,00                 | 5,41          | 567,76                   | 1,10          | 2 222,24          | 391,40        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                       | <b>218 603,81</b>        | <b>424,04</b> | <b>201 968,59</b>        | <b>393,02</b> | <b>16 635,22</b>  | <b>8,24</b>   |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                      | <b>106 530,69</b>        | <b>206,64</b> | <b>93 666,59</b>         | <b>182,27</b> | <b>12 864,10</b>  | <b>13,73</b>  |
| 60400000 ACHAT ETUDES ET P.S.                                 | 36 039,88                | 69,91         | 17 665,70                | 34,38         | 18 374,18         | 104,01        |
| 60410000 ACHATS SPECTACLES                                    | 8 476,80                 | 16,44         | 6 640,00                 | 12,92         | 1 836,80          | 27,66         |
| 60420000 ACHATS PHOTOGRAPHIE                                  | 450,00                   | 0,87          | 1 045,00                 | 2,03          | (595,00)          | -56,94        |
| 60611000 ELECTRICITE - GAZ                                    | 10 634,85                | 20,63         | 12 411,60                | 24,15         | (1 776,75)        | -14,32        |
| 60630000 ENTRETIEN PETIT EQUIPT                               | 4 834,08                 | 9,38          | 3 480,55                 | 6,77          | 1 353,53          | 38,89         |
| 60640000 FOURN.ADMINISTRATIVE                                 | 1 365,46                 | 2,65          | 2 036,88                 | 3,96          | (671,42)          | -32,96        |
| 61351000 LOC VEHICULES UTILITAIRE                             |                          |               | 120,00                   | 0,23          | (120,00)          | -100,00       |
| 61353000 LOCATIONS DIVERSES                                   | 215,89                   | 0,42          | 800,00                   | 1,56          | (584,11)          | -73,01        |
| 61354000 LOCATION COPIEUR                                     | 285,06                   | 0,55          |                          |               | 285,06            |               |
| 61356000 LOCATION EPS                                         | 960,00                   | 1,86          | 960,00                   | 1,87          |                   |               |
| 61358000 LOCATION LOCAM TELEPHONIE                            | 567,42                   | 1,10          |                          |               | 567,42            |               |
| 61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE                            | 310,00                   | 0,60          | 346,00                   | 0,67          | (36,00)           | -10,40        |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS                             | 1 700,22                 | 3,30          | 1 004,92                 | 1,96          | 695,30            | 69,19         |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE                             | 840,35                   | 1,63          | 1 016,30                 | 1,98          | (175,95)          | -17,31        |
| 61561000 BLANCHISSERIE                                        | 100,00                   | 0,19          | 216,00                   | 0,42          | (116,00)          | -53,70        |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                                   | 2 051,96                 | 3,98          | 2 059,93                 | 4,01          | (7,97)            | -0,39         |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE                               | 359,86                   | 0,70          | 307,05                   | 0,60          | 52,81             | 17,20         |

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                                        |                              | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | Variations         | %              |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| 61850000                                               | FRAIS DE STAGE               | 180,00                   | 0,35          |                          |               | 180,00             |                |
| 62260000                                               | HONORAIRES                   | 5 835,00                 | 11,32         | 5 535,00                 | 10,77         | 300,00             | 5,42           |
| 62270000                                               | FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX | 50,00                    | 0,10          | 50,00                    | 0,10          |                    |                |
| 62310000                                               | PUBLICITE INSERTIONS         | 558,78                   | 1,08          | 322,59                   | 0,63          | 236,19             | 73,22          |
| 62360000                                               | CATALOGUES & IMPRIMES        | 4 817,63                 | 9,35          | 2 222,64                 | 4,33          | 2 594,99           | 116,75         |
| 62381000                                               | DONS                         |                          |               | 5,00                     | 0,01          | (5,00)             | -100,00        |
| 62382000                                               | DECORATIONS                  | 43,90                    | 0,09          |                          |               | 43,90              |                |
| 62510000                                               | DEPLACEMENT DU PERSONNEL     | 9 009,54                 | 17,48         | 18 978,12                | 36,93         | (9 968,58)         | -52,53         |
| 62511000                                               | DEFRAIEMENTS                 | 3 351,60                 | 6,50          | 4 935,00                 | 9,60          | (1 583,40)         | -32,09         |
| 62520000                                               | HEBERGEMENT DU PERSONNEL     | 6 023,99                 | 11,69         | 6 018,20                 | 11,71         | 5,79               | 0,10           |
| 62570000                                               | RECEPTIONS                   | 4 982,84                 | 9,67          | 3 145,92                 | 6,12          | 1 836,92           | 58,39          |
| 62600000                                               | AFFRANCHISSEMENTS            | 692,80                   | 1,34          | 237,70                   | 0,46          | 455,10             | 191,46         |
| 62610000                                               | FRAIS TELEPHONE - FAX        | 374,31                   | 0,73          | 759,86                   | 1,48          | (385,55)           | -50,74         |
| 62640000                                               | FRAIS INTERNET               | 667,75                   | 1,30          | 665,55                   | 1,30          | 2,20               | 0,33           |
| 62700000                                               | SERVICES BANCAIRES ET ASS    | 650,72                   | 1,26          | 581,08                   | 1,13          | 69,64              | 11,98          |
| 62800000                                               | COTISATIONS                  | 100,00                   | 0,19          | 100,00                   | 0,19          |                    |                |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés</b>        |                              | <b>1 861,48</b>          | <b>3,61</b>   | <b>2 264,25</b>          | <b>4,41</b>   | <b>(402,77)</b>    | <b>-17,79</b>  |
| 63120000                                               | TAXE D'APPRENTISSAGE         | 322,09                   | 0,62          | 322,36                   | 0,63          | (0,27)             | -0,08          |
| 63330000                                               | FORMAT CONTINUE              | 1 194,39                 | 2,32          | 1 191,89                 | 2,32          | 2,50               | 0,21           |
| 63511000                                               | CFE                          | 345,00                   | 0,67          | 750,00                   | 1,46          | (405,00)           | -54,00         |
| <b>Salaires et traitements</b>                         |                              | <b>79 919,51</b>         | <b>155,02</b> | <b>76 364,93</b>         | <b>148,60</b> | <b>3 554,58</b>    | <b>4,65</b>    |
| 64110000                                               | SALAIRES BRUTS               | 77 475,21                | 150,28        | 75 645,58                | 147,20        | 1 829,63           | 2,42           |
| 64112000                                               | INDEMNITES                   |                          |               | 376,23                   | 0,73          | (376,23)           | -100,00        |
| 64120000                                               | PROV CONGES PAYES            | (584,62)                 | -1,13         | 343,12                   | 0,67          | (927,74)           | -270,38        |
| 64130000                                               | GRATIFICATION STAGIAIRE      | 3 028,92                 | 5,88          |                          |               | 3 028,92           |                |
| <b>Charges sociales du personnel</b>                   |                              | <b>23 643,35</b>         | <b>45,86</b>  | <b>22 048,09</b>         | <b>42,90</b>  | <b>1 595,26</b>    | <b>7,24</b>    |
| 64510000                                               | COTISATIONS URSSAF           | 12 780,73                | 24,79         | 13 114,57                | 25,52         | (333,84)           | -2,55          |
| 64520000                                               | COTISATIONS CONGES SPECTACLE | 4 550,07                 | 8,83          | 4 922,31                 | 9,58          | (372,24)           | -7,56          |
| 64530000                                               | COTISATIONS AUDIENS          | 6 242,83                 | 12,11         | 5 555,70                 | 10,81         | 687,13             | 12,37          |
| 64531000                                               | COTISATIONS F N A S          | 967,98                   | 1,88          | 946,00                   | 1,84          | 21,98              | 2,32           |
| 64540000                                               | COTISATIONS ASSEDIC - GARP   | 3 195,78                 | 6,20          | 1 940,75                 | 3,78          | 1 255,03           | 64,67          |
| 64580000                                               | PROV SUR CONGES PAYES        | (234,05)                 | -0,45         | 137,25                   | 0,27          | (371,30)           | -270,53        |
| 64590000                                               | CICE                         | (4 123,00)               | -8,00         | (5 065,00)               | -9,86         | 942,00             | 18,60          |
| 64750000                                               | MEDECINE DU TRAVAIL          | 263,01                   | 0,51          | 496,51                   | 0,97          | (233,50)           | -47,03         |
| <b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b> |                              | <b>1 149,12</b>          | <b>2,23</b>   | <b>1 127,30</b>          | <b>2,19</b>   | <b>21,82</b>       | <b>1,94</b>    |
| 68112000                                               | DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.    | 1 149,12                 | 2,23          | 1 127,30                 | 2,19          | 21,82              | 1,94           |
| <b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>    |                              | <b>2 075,00</b>          | <b>4,03</b>   | <b>2 075,00</b>          | <b>4,04</b>   |                    |                |
| 68173100                                               | DEPRECIATIONS DECORS         | 2 075,00                 | 4,03          | 2 075,00                 | 4,04          |                    |                |
| <b>Dotations aux prov. pour risques et charges</b>     |                              |                          |               | <b>3 767,18</b>          | <b>7,33</b>   | <b>(3 767,18)</b>  | <b>-100,00</b> |
| 68150000                                               | DOTATIONS PROVISIONS RC      |                          |               | 3 767,18                 | 7,33          | (3 767,18)         | -100,00        |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>              |                              | <b>3 424,66</b>          | <b>6,64</b>   | <b>655,25</b>            | <b>1,28</b>   | <b>2 769,41</b>    | <b>422,65</b>  |
| 65160000                                               | DROITS D'AUTEURS             | 3 282,95                 | 6,37          | 598,95                   | 1,17          | 2 684,00           | 448,12         |
| 65800000                                               | CHARGES DIV.GEST.COURANTE    | 141,71                   | 0,27          | 56,30                    | 0,11          | 85,41              | 151,71         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                         |                              | <b>(6 439,53)</b>        | <b>-12,49</b> | <b>13 658,69</b>         | <b>26,58</b>  | <b>(20 098,22)</b> | <b>-147,15</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                              | <b>46,88</b>             | <b>0,09</b>   | <b>21,09</b>             | <b>0,04</b>   | <b>25,79</b>       | <b>122,29</b>  |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>           |                              | <b>46,88</b>             | <b>0,09</b>   | <b>21,09</b>             | <b>0,04</b>   | <b>25,79</b>       | <b>122,29</b>  |
| 76800000                                               | AUTRES PRODUITS FINANCIERS   | 46,88                    | 0,09          | 21,09                    | 0,04          | 25,79              | 122,29         |

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                                         | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois   | Variations         | %              |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| <b>Total des charges financières</b>                    | <b>619,69</b>            | <b>1,20</b>   | <b>535,24</b>            | <b>1,04</b>  | <b>84,45</b>       | <b>15,78</b>   |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                   | <b>619,69</b>            | <b>1,20</b>   | <b>535,24</b>            | <b>1,04</b>  | <b>84,45</b>       | <b>15,78</b>   |
| 66160000 INTERETS BANCAIRES                             |                          |               | 50,80                    | 0,10         | (50,80)            | -100,00        |
| 66161000 INTERETS EMPRUNT                               | 619,69                   | 1,20          | 484,44                   | 0,94         | 135,25             | 27,92          |
| <b>Résultat financier</b>                               | <b>(572,81)</b>          | <b>-1,11</b>  | <b>(514,15)</b>          | <b>-1,00</b> | <b>(58,66)</b>     | <b>-11,41</b>  |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                    | <b>(7 012,34)</b>        | <b>-13,60</b> | <b>13 144,54</b>         | <b>25,58</b> | <b>(20 156,88)</b> | <b>-153,35</b> |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 | <b>4 377,65</b>          | <b>8,49</b>   |                          |              | <b>4 377,65</b>    |                |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b> | <b>4 377,65</b>          | <b>8,49</b>   |                          |              | <b>4 377,65</b>    |                |
| 77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                         | 4 377,65                 | 8,49          |                          |              | 4 377,65           |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                |                          |               | <b>6,98</b>              | <b>0,01</b>  | <b>(6,98)</b>      | <b>-100,00</b> |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> |                          |               | <b>6,98</b>              | <b>0,01</b>  | <b>(6,98)</b>      | <b>-100,00</b> |
| 67120000 PENALITES                                      |                          |               | 6,98                     | 0,01         | (6,98)             | -100,00        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            | <b>4 377,65</b>          | <b>8,49</b>   | <b>(6,98)</b>            | <b>-0,01</b> | <b>4 384,63</b>    | <b>N/S</b>     |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>(2 634,69)</b>        | <b>-5,11</b>  | <b>13 137,56</b>         | <b>25,56</b> | <b>(15 772,25)</b> | <b>-120,05</b> |

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

**ANNEXE**

# 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 **67 466** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **216 589** euros et un total **charges** de **219 224** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 635** 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.

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 n°645900.

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

- Crédit d'impôt pour un montant de **4 123** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Le résultat fiscal de l'exercice étant déficitaire, le CICE n'a pas pu être imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice. Le remboursement de la créance a donc été sollicité auprès de l'administration fiscale.

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

|                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p à p. | Cessions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres                                                                          | 1 805                                 |                          |              |             |          | 1 805                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                      | <b>1 805</b>                          |                          |              |             |          | <b>1 805</b>                       |
| <b>CORPORELLES</b>                                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                | 5 654                                 |                          |              |             |          | 5 654                              |
| Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier                                                    | 13 149                                |                          |              |             |          | 13 149                             |
| Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                        | <b>18 803</b>                         |                          |              |             |          | <b>18 803</b>                      |
| <b>FINANCIERES</b>                                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Autres titres immobilisés                                                       | 106                                   |                          |              |             |          | 106                                |
| Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          | 200          |             |          | 200                                |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                        | <b>106</b>                            |                          | <b>200</b>   |             |          | <b>306</b>                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                    | <b>20 714</b>                         |                          | <b>200</b>   |             |          | <b>20 914</b>                      |

## ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

| Etat exprimé en euros                    |                                                                                            | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                          |                                                                                            |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement                                                  |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Autres                                                                                     | 1 805                                 |                          |               | 1 805                              |
|                                          | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                 | <b>1 805</b>                          |                          |               | <b>1 805</b>                       |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains                                                                                   |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement         |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Instal technique, matériel outillage industriels                                           | 4 583                                 | 426                      |               | 5 009                              |
|                                          | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                             |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Matériel de transport<br>Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers | 11 366                                | 723                      |               | 12 089                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>15 949</b>                                                                              | <b>1 149</b>                          |                          | <b>17 099</b> |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             |                                                                                            | <b>17 754</b>                         | <b>1 149</b>             |               | <b>18 904</b>                      |

|                                                                                 | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               |                                                                   |
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé                                                            | Solde au début<br>de l'exercice<br>A | Augmentations<br>B | Diminutions<br>C | Solde à la fin<br>de l'exercice<br>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                                                    | 2 061                                |                    |                  | 2 061                                            |
| Report à nouveau                                                   | (67 382)                             | 13 138             |                  | (54 245)                                         |
| Résultat de l'exercice                                             | 13 138                               |                    | 13 138           |                                                  |
| <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           |                                      |                    |                  |                                                  |
| Provisions réglementées                                            |                                      |                    |                  |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>(52 184)</b>                      | <b>13 138</b>      | <b>13 138</b>    | <b>(52 184)</b>                                  |

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions |               | 31/12/2018    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                               |                |               | Utilisées   | Non utilisées |               |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |               |               |
| Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |               |               |
| Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |               |               |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |               |               |
| Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |               |               |
| Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |               |               |
| Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |               |               |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |               |               |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |               |               |
| Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |               |               |
| Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |               |               |
| Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |               |               |
| Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |               |               |
| Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |               |               |
| Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |               |               |
| Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |               |               |
| Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |               |               |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |               |               |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |               |               |
| Autres                                                                                                                                        | 3 767          |               |             |               | 3 767         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>3 767</b>   |               |             |               | <b>3 767</b>  |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |               |               |
| Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |               |               |
| Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 44 094         | 2 075         |             |               | 46 169        |
| Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |               |               |
| Autres                                                                                                                                        |                |               |             |               |               |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>44 094</b>  | <b>2 075</b>  |             |               | <b>46 169</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                          | <b>47 861</b>  | <b>2 075</b>  |             |               | <b>49 936</b> |

Dont dotations et reprises {  
- d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

2 075

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## ANNEXE - Élément 5

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                             |                                               | 31/12/2018    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |               |               |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 200           |               | 200         |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |               |               |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 3 973         | 3 973         |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 184           | 184           |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |               |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 4 123         | 4 123         |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 4 358         | 4 358         |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |               |             |
|                                                                   | Divers                                        |               |               |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |               |               |             |
| Débiteurs divers                                                  | 9 775                                         | 9 775         |               |             |
| Charges constatées d'avances                                      | 404                                           | 404           |               |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>23 017</b> | <b>22 817</b> | <b>200</b>  |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |               |               |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |               |               |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |               |               |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 92             | 92             |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 35 620         | 35 620         |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 14 001         | 14 001         |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 6 091          | 6 091          |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 12 525         | 12 525         |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 798            | 798            |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 1 516          | 1 516          |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 47 843         | 47 843         |           |               |
| Dette représentative de titres empruntés           |                                                      |                |                |           |               |
| Produits constatés d'avance                        | 30                                                   | 30             |                |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>118 517</b> | <b>118 517</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         | 60 000                                               |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        | 24 380                                               |                |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                |                |           |               |

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

|                                                    | 31/12/2018 | Début exercice | Variation des stocks |            |
|----------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------|------------|
|                                                    |            |                | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                |            |                |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                   |            |                |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                          |            |                |                      |            |
| Matières premières                                 | 46 998     | 46 998         |                      |            |
| Autres approvisionnements                          |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>                                     | 46 998     | 46 998         |                      |            |
| <b>Production</b>                                  |            |                |                      |            |
| Produits intermédiaires                            |            |                |                      |            |
| Produits finis                                     |            |                |                      |            |
| Produits résiduels                                 |            |                |                      |            |
| Autres                                             |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL II</b>                                    |            |                |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                         |            |                |                      |            |
| Produits                                           |            |                |                      |            |
| Travaux                                            |            |                |                      |            |
| Etudes                                             |            |                |                      |            |
| Prestations de services                            |            |                |                      |            |
| Autres                                             |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL III</b>                                   |            |                |                      |            |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |            |                |                      |            |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 31/12/2018   | 31/12/2017   | Variations   | %            |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations |              |              |              |              |
| Autres immobilisations financières       |              |              |              |              |
| Autres créances clients                  | 416          | 320          | 96           | 30,00        |
| Autres créances                          | 9 310        | 8 000        | 1 310        | 16,38        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>9 726</b> | <b>8 320</b> | <b>1 406</b> | <b>16,90</b> |

## ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 31/12/2018    | 31/12/2017    | Variations     | %             |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |                |               |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |                |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 92            | 52            | 40             | 77,08         |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |               |                |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 8 043         | 11 924        | (3 881)        | -32,55        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 2 815         | 3 870         | (1 055)        | -27,25        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |                |               |
| Autres dettes                                          |               |               |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>10 950</b> | <b>15 847</b> | <b>(4 896)</b> | <b>-30,90</b> |

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variations | %         |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  | 30         |            |            | 30        |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |            |            |           |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |            |            |           |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>30</b>  |            |            | <b>30</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variations | %            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 404        | 224        | 180        | 80,56        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |              |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |              |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>404</b> | <b>224</b> | <b>180</b> | <b>80,56</b> |

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### *Informations générales complémentaires*

#### **Abandon de créances :**

L'association a bénéficié d'un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune, à hauteur de 12.240 euros au cours de l'exercice 2010.

Cet abandon de créance avait été consenti à part égale par Messieurs Pierre DIEPENDAELE et Louis ZIEGLER.

Il a été totalement été repris dans les comptes 2015.

Au cours de l'exercice 2013, l'association a bénéficié d'un abandon de créance, consenti par Monsieur Louis ZIEGLER, avec clause de retour à meilleure fortune, à hauteur de 17.942,63 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)   
 Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquies C du CGI)   
 Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD   
 Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation :

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : S.I.E. de SAVERNE  
11 rue Sainte-Marie  
BP 80120  
67703 Saverne Cedex  
 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 :

|                                |                                                              |               |                       |                                                                                                                                                     |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A IDENTIFICATION</b>        | Association THEATRE DU MARCHE AUX GRAIN<br>1 Rue de l'Eglise |               |                       | <b>B ACTIVITE</b>                                                                                                                                   |
|                                | 67330 BOUXWILLER                                             |               |                       |                                                                                                                                                     |
| Identification du destinataire | <b>651</b>                                                   | <b>146882</b> | <b>31936845200011</b> | Activités exercées (souligner l'activité principale) :<br><b>Theatre</b><br>Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> |
|                                | Insp. IFU                                                    | N° dossier    | N° Siret              |                                                                                                                                                     |

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

## REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (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 % <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) <b>6 758</b> |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|

|                      |                                                                          |                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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 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 1) <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 aux 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 <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"/> |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées <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"/> |                                                                                 |

**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 %).

|                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt</b>                                                                                                                         | <input type="text"/> |
| 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                                                                                                   |                      |
| <b>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.</b> | <input type="text"/> |
| Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066                                                                                                                                                                                                        |                      |

|                                                                      |                                                          |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)</b> | Recettes nettes soumises à la contribution <b>2,50 %</b> |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|

**Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôt. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

|                                                                           |            |                                             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|
| CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> |            |                                             |
| Nom, adresse, téléphone, télécopie :                                      | CABINETICS | 11 Avenue de l'Europe<br>67300 SCHILTIGHEIM |
| - Professionnel de l'expertise comptable :                                | I          | 03 90 20 26 36                              |
| - Conseil :                                                               |            |                                             |
| - CGA :                                                                   |            |                                             |
| - N° d'agrément du CGA <input type="text"/>                               |            |                                             |
| A <b>BOUXWILLER</b> ....., le <b>12032019</b> .....                       |            |                                             |
| Signature et qualité du déclarant                                         |            |                                             |
| <b>C.KLOTZ</b>                                                            |            | <b>PRESIDENT</b>                            |



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

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

**Association THEATRE DU MARCHE AUX GRAIN**  
**31122018**

**H** **DIVERS**

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

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

**I** **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 DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2017, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C 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 THEATRE DU MARCHE AUX GRAINS</b> |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  | 1 Rue de l'Eglise     |  | Néant <input type="checkbox"/> |  |
| Adresse de l'entreprise                 |                                                                                                    | <b>67330 BOUXWILLER</b>                         |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
| Numéro SIRET *                          |                                                                                                    | 3 1 9 3 6 8 4 5 2 0 0 0 1 1                     |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * |                                                                                                    | 12                                              |                |                                                                                        |                                                                               | Durée de l'exercice précédent * |                 |               |                 | 12                  |  |                       |  |                                |  |
|                                         |                                                                                                    |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  | Exercice N clos le    |  | Exercice N-1 clos le           |  |
|                                         |                                                                                                    |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  | 31122018              |  | 31122017                       |  |
| <b>ACTIF</b>                            |                                                                                                    | Brut<br>1                                       |                |                                                                                        |                                                                               | Amortissements-Provisions<br>2  |                 |               |                 | Net<br>3            |  | Net<br>4              |  |                                |  |
| ACTIF IMMOBILISE                        | Immobilisations { Fonds commercial*<br>incorporelles { Autres*                                     | 010                                             |                | 012                                                                                    |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         |                                                                                                    | 014                                             | 1 805          | 016                                                                                    | 1 805                                                                         |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Immobilisations corporelles*                                                                       | 028                                             | 18 803         | 030                                                                                    | 17 099                                                                        |                                 |                 | 1 704         |                 | 2 854               |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Immobilisations financières* (1)                                                                   | 040                                             | 306            | 042                                                                                    |                                                                               |                                 |                 | 306           |                 | 106                 |  |                       |  |                                |  |
|                                         | <b>Total I (5)</b>                                                                                 | 044                                             | <b>20 914</b>  | 048                                                                                    | <b>18 904</b>                                                                 |                                 |                 | <b>2 011</b>  |                 | <b>2 960</b>        |  |                       |  |                                |  |
| ACTIF CIRCULANT                         | STOCKS<br>Matières premières, approvisionnements,<br>en cours de production *                      | 050                                             | 46 998         | 052                                                                                    | 46 169                                                                        |                                 |                 | 829           |                 | 2 904               |  |                       |  |                                |  |
|                                         |                                                                                                    | 060                                             |                | 062                                                                                    |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes                                                           | 064                                             |                | 066                                                                                    |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Créances { Clients et comptes rattachés*<br>(2) { Autres* (3)                                      | 068                                             | 3 973          | 070                                                                                    |                                                                               |                                 |                 | 3 973         |                 | 10 444              |  |                       |  |                                |  |
|                                         |                                                                                                    | 072                                             | 18 440         | 074                                                                                    |                                                                               |                                 |                 | 18 440        |                 | 17 639              |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                                                                    | 080                                             |                | 082                                                                                    |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Disponibilités                                                                                     | 084                                             | 41 809         | 086                                                                                    |                                                                               |                                 |                 | 41 809        |                 | 19 637              |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Charges constatées d'avance *                                                                      | 092                                             | 404            | 094                                                                                    |                                                                               |                                 |                 | 404           |                 | 224                 |  |                       |  |                                |  |
|                                         | <b>Total II</b>                                                                                    | 096                                             | <b>111 624</b> | 098                                                                                    | <b>46 169</b>                                                                 |                                 |                 | <b>65 455</b> |                 | <b>50 847</b>       |  |                       |  |                                |  |
|                                         | <b>Total général (I + II)</b>                                                                      | 110                                             | <b>132 539</b> | 112                                                                                    | <b>65 073</b>                                                                 |                                 |                 | <b>67 466</b> |                 | <b>53 807</b>       |  |                       |  |                                |  |
| <b>PASSIF</b>                           |                                                                                                    |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 | Exercice N<br>NET 1 |  | Exercice N-1<br>NET 2 |  |                                |  |
| CAPITAUX PROPRES                        | Capital social ou individuel *                                                                     | 120                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Ecarts de réévaluation                                                                             | 124                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Réserve légale                                                                                     | 126                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Réserves réglementées*                                                                             | 130                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales<br>d'artistes vivants* 131 ) | 132                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 | 2 061         |                 | 2 061               |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Report à nouveau                                                                                   | 134                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 | (54 245)      |                 | (67 382)            |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Résultat de l'exercice                                                                             | 136                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 | (2 635)       |                 | 13 138              |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Provisions réglementées                                                                            | 140                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
| <b>Total I</b>                          | 142                                                                                                |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | <b>(54 818)</b> |               | <b>(52 184)</b> |                     |  |                       |  |                                |  |
| Provisions pour risques et charges      | 154                                                                                                |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | <b>3 767</b>    |               | <b>3 767</b>    |                     |  |                       |  |                                |  |
| <b>Total II</b>                         | 154                                                                                                |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
| DETTES (4)                              | Emprunts et dettes assimilées                                                                      | 156                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | 35 712          |               | 52              |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                   | 164                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                                | 166                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | 14 001          |               | 17 108          |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 )                      | 172                                             |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | 68 774          |               | 85 063          |                     |  |                       |  |                                |  |
| Produits constatés d'avance             | 174                                                                                                |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | 30              |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
| <b>Total III</b>                        | 176                                                                                                |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | <b>118 517</b>  |               | <b>102 223</b>  |                     |  |                       |  |                                |  |
| <b>Total général (I + II + III)</b>     | 180                                                                                                |                                                 |                |                                                                                        |                                                                               |                                 | <b>67 466</b>   |               | <b>53 807</b>   |                     |  |                       |  |                                |  |
| RENOIS                                  | (1) Dont immobilisations financières à moins<br>d'un an                                            | 193                                             |                | (4) Dont dettes à plus d'un an                                                         | 195                                                                           |                                 |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | (2) Dont créances à plus d'un an                                                                   | 197                                             |                | (5) Coût de revient des immobilisations acquises<br>ou créées au cours de l'exercice * | 182                                                                           |                                 | 200             |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |
|                                         | (3) Dont comptes courants d'associés<br>débiteurs                                                  | 199                                             |                |                                                                                        | Prix de vente hors TVA des immobilisations<br>cédées au cours de l'exercice * | 184                             |                 |               |                 |                     |  |                       |  |                                |  |

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)                                             |                                                                                                                                                                                                               | Désignation de l'entreprise: <b>Association THEATRE DU MARCHE AUX GRAINS</b>                |                                                           | Néant <input type="checkbox"/>               |                |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| A - RESULTAT COMPTABLE                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                               | Exercice N clos le<br><b>31122018</b>                                                       |                                                           | Exercice N-1 clos le<br><b>31122017</b>      |                |                |                |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                               | 1                                                                                           |                                                           | 2                                            |                |                |                |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                                                   | Ventes de marchandises *                                                                                                                                                                                      | 209                                                                                         |                                                           | 210                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }                                                                                                                          | 215                                                                                         |                                                           | 214                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                               | 217                                                                                         |                                                           | 218                                          | 51 553         | 51 389         |                |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                               | ( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production ) |                                                           | 222                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Production immobilisée *                                                                                                                                                                                      |                                                                                             |                                                           | 224                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                             |                                                                                             |                                                           | 226                                          | 155 650        | 161 910        |                |
|                                                                                                                           | Autres produits                                                                                                                                                                                               |                                                                                             |                                                           | 230                                          | 4 962          | 2 328          |                |
|                                                                                                                           | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)                                                                                                                                                             |                                                                                             |                                                           |                                              | 232            | <b>212 164</b> | <b>215 627</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                    | Achats de marchandises * (y compris droits de douane)                                                                                                                                                         |                                                                                             |                                                           | 234                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Variation de stock (marchandises) *                                                                                                                                                                           |                                                                                             |                                                           | 236                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)                                                                                                                       |                                                                                             |                                                           | 238                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*                                                                                                                                                 |                                                                                             |                                                           | 240                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)                                                                                                                       |                                                                                             |                                                           | 242                                          | 106 531        | 93 667         |                |
|                                                                                                                           | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 )                                                                                                                          | 345                                                                                         |                                                           | 244                                          | 1 861          | 2 264          |                |
|                                                                                                                           | Rémunérations du personnel *                                                                                                                                                                                  |                                                                                             |                                                           | 250                                          | 79 920         | 76 365         |                |
|                                                                                                                           | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)                                                                                                                                                                   |                                                                                             |                                                           | 252                                          | 23 643         | 22 048         |                |
|                                                                                                                           | Dotations aux amortissements *                                                                                                                                                                                |                                                                                             |                                                           | 254                                          | 1 149          | 1 127          |                |
|                                                                                                                           | Dotations aux provisions                                                                                                                                                                                      |                                                                                             |                                                           | 256                                          | 2 075          | 5 842          |                |
|                                                                                                                           | Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }                              |                                                                                             |                                                           | 262                                          | 3 425          | 655            |                |
|                                                                                                                           | Total des charges d'exploitation (II)                                                                                                                                                                         |                                                                                             |                                                           |                                              | 264            | <b>218 604</b> | <b>201 969</b> |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                                                      |                                                                                                                                                                                                               |                                                                                             |                                                           | 270                                          | <b>(6 440)</b> | <b>13 659</b>  |                |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS                                                                                                | Produits financiers (III)                                                                                                                                                                                     |                                                                                             |                                                           | 280                                          | 47             | 21             |                |
|                                                                                                                           | Produits exceptionnels (IV)                                                                                                                                                                                   |                                                                                             |                                                           | 290                                          | 4 378          |                |                |
|                                                                                                                           | Charges financières (V)                                                                                                                                                                                       |                                                                                             |                                                           | 294                                          | 620            | 535            |                |
|                                                                                                                           | Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 } | (VI)                                                                                        |                                                           |                                              | 300            |                | 7              |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                               | Impôts sur les bénéfices * (VII)                                                            |                                                           |                                              | 306            |                |                |
|                                                                                                                           | 2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)                                                                                                                                 |                                                                                             |                                                           |                                              | 310            | <b>(2 635)</b> | <b>13 138</b>  |
| B - RESULTAT FISCAL                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                               | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2                          |                                                           | 312                                          |                | 314            | <b>2 635</b>   |
| Régularisations                                                                                                           | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                                                                                                        |                                                                                             |                                                           | 316                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles                                                                                                                      |                                                                                             |                                                           | 318                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Provisions non déductibles*                                                                                                                                                                                   |                                                                                             |                                                           | 322                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)                                                                                                                                        |                                                                                             |                                                           | 324                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247                                                                                                                                             |                                                                                             | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248             | 330                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Fraction des loyers verser dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration 249 )                                                                    |                                                                                             |                                                           | 251                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime                                                                                     |                                                                                             |                                                           | 998                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime                                                                               |                                                                                             |                                                           | 999                                          |                |                |                |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                                                                                                                                               |                                                                                             |                                                           | 997                                          |                |                |                |
| Déductions                                                                                                                | Entreprises nouvelles (44. sexies) 986                                                                                                                                                                        | Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A) 987                                        | Zones de restructuration de la défense (44 terdecies) 127 |                                              |                |                |                |
|                                                                                                                           | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981                                                                                                                                                         | Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989                                               | Zone de revitalisation rurales (44. quindécies) 138       |                                              |                | 342            |                |
|                                                                                                                           | Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies) 990                                                                                                                                                        | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) 991                                      |                                                           |                                              |                |                |                |
|                                                                                                                           | Divers* ZFA (44 quater-décies) 345                                                                                                                                                                            | Investissements outre-mer 344                                                               | Créance due au report en arrière du déficit 346           | Déduction exceptionnelle (art 39 décies) 655 |                |                | 350            |
| RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS                                                                  |                                                                                                                                                                                                               | Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                                                              |                                                           | 352                                          |                | 354            | <b>6 758</b>   |
| Déficits                                                                                                                  | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)                                                                                                                                       |                                                                                             |                                                           | 356                                          |                |                |                |
|                                                                                                                           | Déficits antérieurs reportables : * ..... 81.417..... dont imputés sur le résultat :                                                                                                                          |                                                                                             |                                                           |                                              |                | 360            |                |
| RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS                                                                             |                                                                                                                                                                                                               | Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                                                              |                                                           | 370                                          |                | 372            | <b>6 758</b>   |

## 2033B - Divers à déduire au 31/12/2018

| Libellé                                 | Montant      |
|-----------------------------------------|--------------|
| CIC-Crédit d'impôt compétitivité emploi | 4 123        |
| <b>Totalisation</b>                     | <b>4 123</b> |

| I                                                                                                                                                                                                   |                                                            | IMMOBILISATIONS           |                   | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice                                                                                            |                      | Augmentations                           |                 | Diminutions                                                                    |               | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |  | Réévaluation légale *                                  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------|--|--|
| ACTIF IMMOBILISE                                                                                                                                                                                    |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |  |  |
| Immobilisations incorporelles                                                                                                                                                                       | Fonds commercial                                           | 400                       |                   | 402                                                                                                                                                |                      | 404                                     |                 | 406                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Autres                                                     | 410                       | 1 805             | 412                                                                                                                                                |                      | 414                                     |                 | 416                                                                            | 1 805         |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Immobilisations corporelles                                                                                                                                                                         | Terrains                                                   | 420                       |                   | 422                                                                                                                                                |                      | 424                                     |                 | 426                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Constructions                                              | 430                       |                   | 432                                                                                                                                                |                      | 434                                     |                 | 436                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440                       | 5 654             | 442                                                                                                                                                |                      | 444                                     |                 | 446                                                                            | 5 654         |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations générales agencements divers                 | 450                       |                   | 452                                                                                                                                                |                      | 454                                     |                 | 456                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Matériel de transport                                      | 460                       |                   | 462                                                                                                                                                |                      | 464                                     |                 | 466                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Autres immobilisations corporelles                         | 470                       | 13 149            | 472                                                                                                                                                |                      | 474                                     |                 | 476                                                                            | 13 149        |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Immobilisations financières                                                                                                                                                                         |                                                            | 480                       | 106               | 482                                                                                                                                                | 200                  | 484                                     |                 | 486                                                                            | 306           |                                                         |  |                                                        |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        |                                                            | <b>490</b>                | <b>20 714</b>     | <b>492</b>                                                                                                                                         | <b>200</b>           | <b>494</b>                              |                 | <b>496</b>                                                                     | <b>20 914</b> |                                                         |  |                                                        |  |  |
| II                                                                                                                                                                                                  |                                                            | AMORTISSEMENTS            |                   | 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       |  |                                                        |  |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                                                                                                                       |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Immobilisations incorporelles                                                                                                                                                                       |                                                            | 500                       | 1 805             | 502                                                                                                                                                |                      | 504                                     |                 | 506                                                                            | 1 805         |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Immobilisations corporelles                                                                                                                                                                         | Terrains                                                   | 510                       |                   | 512                                                                                                                                                |                      | 514                                     |                 | 516                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Constructions                                              | 520                       |                   | 522                                                                                                                                                |                      | 524                                     |                 | 526                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530                       | 4 583             | 532                                                                                                                                                | 426                  | 534                                     |                 | 536                                                                            | 5 009         |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Installations générales, agencements, aménagements divers  | 540                       |                   | 542                                                                                                                                                |                      | 544                                     |                 | 546                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Matériel de transport                                      | 550                       |                   | 552                                                                                                                                                |                      | 554                                     |                 | 556                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | Autres immobilisations corporelles                         | 560                       | 11 366            | 562                                                                                                                                                | 723                  | 564                                     |                 | 566                                                                            | 12 089        |                                                         |  |                                                        |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        |                                                            | <b>570</b>                | <b>17 754</b>     | <b>572</b>                                                                                                                                         | <b>1 149</b>         | <b>574</b>                              |                 | <b>576</b>                                                                     | <b>18 904</b> |                                                         |  |                                                        |  |  |
| III                                                                                                                                                                                                 |                                                            | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES |                   | (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR)<br>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.                          |                                                            | 1                         | 2                 | 3                                                                                                                                                  | 4                    | 5                                       |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     |                                                            | 6                         | 7                 | 8                                                                                                                                                  | 9                    | 10                                      |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Immobilisation                                                                                                                                                                                      | Valeur d'actif *                                           | Amortissements *          | Valeur résiduelle | Prix de cession *                                                                                                                                  | Plus ou moins-values |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     | ①                                                          | ②                         | ③                 | ④                                                                                                                                                  | Court terme *        | Long terme                              |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    | ⑤                    | 19 %                                    | 15 % ou 12,80 % | 0 %                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                     |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      | ⑥                                       | ⑦               | ⑧                                                                              |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 1                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 2                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 3                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 4                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 5                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 6                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 7                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 8                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 9                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| 10                                                                                                                                                                                                  |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         |                 |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        | 578                                                        | 580                       | 582               | 584                                                                                                                                                | 586                  | 581                                     | 587             | 589                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                          |                                                            | 579                       |                   | Régularisations                                                                                                                                    | 590                  | 583                                     | 594             | 595                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies). |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    |                      |                                         | 591             |                                                                                |               |                                                         |  |                                                        |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                        |                                                            |                           |                   |                                                                                                                                                    | 596                  | 585                                     | 597             | 599                                                                            |               |                                                         |  |                                                        |  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

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

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : Association THEATRE DU MARCHE AUX GRAINSNéant  \*

| I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES                                                                                                 |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              |                                |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------|
| A NATURE DES PROVISIONS                                                                                                                               |                                          | Montant au début de l'exercice |        | Augmentations: dotations de l'exercice                                                                                                       |                                                                                                                                                                          | Diminutions: reprises de l'exercice             |                                                                              | Montant à la fin de l'exercice |        |
| Provisions réglementées                                                                                                                               | Amortissements dérogatoires              | 600                            |        | 602                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | 604                                             |                                                                              | 606                            |        |
|                                                                                                                                                       | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601                            |        | 603                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | 605                                             |                                                                              | 607                            |        |
|                                                                                                                                                       | Autres provisions réglementées           | 610                            |        | 612                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | 614                                             |                                                                              | 616                            |        |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                                    |                                          | 620                            | 3 767  | 622                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | 624                                             |                                                                              | 626                            | 3 767  |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                          | Sur immobilisations                      | 630                            |        | 632                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | 634                                             |                                                                              | 636                            |        |
|                                                                                                                                                       | Sur stocks et en cours                   | 640                            | 44 094 | 642                                                                                                                                          | 2 075                                                                                                                                                                    | 644                                             |                                                                              | 646                            | 46 169 |
|                                                                                                                                                       | Sur clients et comptes rattachés         | 650                            |        | 652                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | 654                                             |                                                                              | 656                            |        |
|                                                                                                                                                       | Autres provisions pour dépréciation      | 660                            |        | 662                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | 664                                             |                                                                              | 666                            |        |
| TOTAL                                                                                                                                                 |                                          | 680                            | 47 861 | 682                                                                                                                                          | 2 075                                                                                                                                                                    | 684                                             |                                                                              | 686                            | 49 936 |
| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES                                                                                  |                                          |                                |        |                                                                                                                                              | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) |                                                 |                                                                              |                                |        |
|                                                                                                                                                       |                                          | Dotations                      |        | Reprises                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              |                                |        |
| Immob. incorporelles                                                                                                                                  | 700                                      |                                | 705    |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          | 1                                               | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |                                |        |
| Terrains                                                                                                                                              | 710                                      |                                | 715    |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          | 2                                               |                                                                              |                                |        |
| Constructions                                                                                                                                         | 720                                      |                                | 725    |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          | 3                                               |                                                                              |                                |        |
| Inst. techniques mat. et outillage                                                                                                                    | 730                                      |                                | 735    |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          | 4                                               |                                                                              |                                |        |
| Inst. générales, agencements amén. div.                                                                                                               | 740                                      |                                | 745    |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          | 5                                               |                                                                              |                                |        |
| Matériel de transport                                                                                                                                 | 750                                      |                                | 755    |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          | 6                                               |                                                                              |                                |        |
| Autres immobilisations corporelles                                                                                                                    | 760                                      |                                | 765    |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          | 7                                               |                                                                              |                                |        |
| TOTAL                                                                                                                                                 |                                          | 770                            |        | 775                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          | Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B |                                                                              | 780                            |        |
| II DEFICITS REPORTABLES                                                                                                                               |                                          |                                |        | III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              |                                |        |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                      |                                          | 982                            | 81 417 | Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI                                                                                       |                                                                                                                                                                          | 995                                             |                                                                              |                                |        |
| Déficits imputés                                                                                                                                      |                                          | 983                            |        | Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)                                                                      |                                                                                                                                                                          | 996                                             |                                                                              |                                |        |
| Déficits reportables                                                                                                                                  |                                          | 984                            | 81 417 | IV DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA                                                                                            |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              |                                |        |
| Déficits de l'exercice                                                                                                                                |                                          | 860                            | 6 758  | Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice |                                                                                                                                                                          | 129                                             |                                                                              |                                |        |
| Total des déficits restant à reporter                                                                                                                 |                                          | 870                            | 88 175 | V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art.L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)                              |                                                                                                                                                                          | 800                                             | <input type="checkbox"/>                                                     |                                |        |
| VI DIVERS                                                                                                                                             |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              |                                |        |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives                                                                                                    |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 381                            |        |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant                                                                                                  |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 380                            |        |
| N° du centre de gestion agréé                                                                                                                         |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 388                            |        |
| Montant de la TVA collectée                                                                                                                           |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 374                            | 4 232  |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)                                                                             |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 378                            | 6 059  |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant                                                                                                   |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 399                            |        |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                            |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 398                            |        |
| Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |                                          |                                |        |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                                 |                                                                              | 397                            |        |

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

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



Formulaire obligatoire

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES  
**REDUCTION ET CREDIT D'IMPOT DE L'EXERCICE**

Exercice clos le 31/12/2018 Au titre de l'année civile 2018 Néant

|                              |                                          |                     |
|------------------------------|------------------------------------------|---------------------|
| Dénomination de l'entreprise | Association THEATRE DU MARCHE AUX GRAINS | N° Siren :319368452 |
| Adresse                      | 1 Rue de l'Eglise 67330 BOUXWILLER       |                     |

**SOCIETE BENEFICIAIRE DU REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES** \*  PME au sens communautaire

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| Dénomination de la société mère | N° Siren : |
| Adresse                         |            |

| Crédit d'impôt                                                             | Montant |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE</b> |         |
| CIC - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi                     | 4 123   |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |
|                                                                            |         |

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | hors DOM | situé dans les DOM |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| dont crédit d'impôt relatif aux rému. versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |                    |
| Dont préfinancement                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |                    |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 65 999   |                    |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers). | 24 465   |                    |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés                                                                                                                                                                                                                                                  |          |                    |

| <b>II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE</b> |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |
|                                                                               |  |

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

**PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)**

**III - CAS PARTICULIERS**

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

# **DOSSIER DE GESTION**

## Soldes Intermédiaires de Gestion

| Etat exprimé en euros                              | 01/01/2018<br>31/12/2018 |               | 01/01/2017<br>31/12/2017 |               | Ecart           |               | % |
|----------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|---------------|---|
|                                                    |                          | 12<br>mois    |                          | 12<br>mois    |                 |               |   |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                          | <b>51 553</b>            | <i>100,00</i> | <b>51 389</b>            | <i>100,00</i> | <b>164</b>      | <i>0,32</i>   |   |
| Ventes de marchandises                             |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| - Achats de marchandises                           |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| - Variation stocks de marchandises                 |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| <b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>                       |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| Production vendue                                  | 51 553                   | <i>100,00</i> | 51 389                   | <i>100,00</i> | 164             | <i>0,32</i>   |   |
| + Variation production stockée                     |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| + Production immobilisée                           |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                    | <b>51 553</b>            | <i>100,00</i> | <b>51 389</b>            | <i>100,00</i> | <b>164</b>      | <i>0,32</i>   |   |
| - Achats stockés approvisionnement                 |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| - Variation des stocks et approvisionnement        |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| - Achats de sous-traitance directe                 | 44 967                   | <i>87,22</i>  | 25 351                   | <i>49,33</i>  | 19 616          | <i>77,38</i>  |   |
| <b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>                  | <b>6 586</b>             | <i>12,78</i>  | <b>26 039</b>            | <i>50,67</i>  | <b>(19 452)</b> | <i>-74,71</i> |   |
| <b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>         | <b>6 586</b>             | <i>12,78</i>  | <b>26 039</b>            | <i>50,67</i>  | <b>(19 452)</b> | <i>-74,71</i> |   |
| - Achats non stockés (c)                           | 16 834                   | <i>32,65</i>  | 17 929                   | <i>34,89</i>  | (1 095)         | <i>-6,11</i>  |   |
| - Autres charges externes (c)                      | 44 730                   | <i>86,76</i>  | 50 387                   | <i>98,05</i>  | (5 657)         | <i>-11,23</i> |   |
| <b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)</b>             | <b>(54 978)</b>          | <i>-106,6</i> | <b>(42 277)</b>          | <i>-82,27</i> | <b>(12 701)</b> | <i>-30,04</i> |   |
| + Subventions d'exploitation                       | 155 650                  | <i>301,92</i> | 161 910                  | <i>315,07</i> | (6 260)         | <i>-3,87</i>  |   |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                  | 1 516                    | <i>2,94</i>   | 1 514                    | <i>2,95</i>   | 2               | <i>0,15</i>   |   |
| - Autres impôts et taxes                           | 345                      | <i>0,67</i>   | 750                      | <i>1,46</i>   | (405)           | <i>-54,00</i> |   |
| - Salaires et traitements                          | 79 920                   | <i>155,02</i> | 76 365                   | <i>148,60</i> | 3 555           | <i>4,65</i>   |   |
| - Charges sociales                                 | 23 643                   | <i>45,86</i>  | 22 048                   | <i>42,90</i>  | 1 595           | <i>7,24</i>   |   |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                | <b>(4 752)</b>           | <i>-9,22</i>  | <b>18 955</b>            | <i>36,89</i>  | <b>(23 708)</b> | <i>-125,0</i> |   |
| + Reprises sur amortissements et provisions        |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| + Autres produits d'exploitation                   | 4 908                    | <i>9,52</i>   | 2 328                    | <i>4,53</i>   | 2 580           | <i>110,84</i> |   |
| + Transfert de charges d'exploitation              | 53                       | <i>0,10</i>   |                          |               | 53              |               |   |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions | 3 224                    | <i>6,25</i>   | 6 969                    | <i>13,56</i>  | (3 745)         | <i>-53,74</i> |   |
| - Autres charges de gestion courante               | 3 425                    | <i>6,64</i>   | 655                      | <i>1,28</i>   | 2 769           | <i>422,65</i> |   |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION</b>                       | <b>(6 440)</b>           | <i>-12,49</i> | <b>13 659</b>            | <i>26,58</i>  | <b>(20 098)</b> | <i>-147,1</i> |   |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun            |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| + Produits financiers                              | 47                       | <i>0,09</i>   | 21                       | <i>0,04</i>   | 26              | <i>122,29</i> |   |
| - Charges financières                              | 620                      | <i>1,20</i>   | 535                      | <i>1,04</i>   | 84              | <i>15,78</i>  |   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>               | <b>(7 012)</b>           | <i>-13,60</i> | <b>13 145</b>            | <i>25,58</i>  | <b>(20 157)</b> | <i>-153,3</i> |   |
| Produits exceptionnels                             | 4 378                    | <i>8,49</i>   |                          |               | 4 378           |               |   |
| - Charges exceptionnelles                          |                          |               | 7                        | <i>0,01</i>   | (7)             | <i>-100,0</i> |   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                       | <b>4 378</b>             | <i>8,49</i>   | <b>(7)</b>               | <i>-0,01</i>  | <b>4 385</b>    | <i>N/S</i>    |   |
| - Participation des salariés                       |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| - Impôts sur les bénéfices                         |                          |               |                          |               |                 |               |   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                      | <b>(2 635)</b>           | <i>-5,11</i>  | <b>13 138</b>            | <i>25,56</i>  | <b>(15 772)</b> | <i>-120,0</i> |   |

# Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros

|                                                   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | Variations         | %             |
|---------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>          | <b>51 552,78</b>         | <b>100,00</b> | <b>51 389,22</b>         | <b>100,00</b> | <b>163,56</b>      | <b>0,32</b>   |
| <b>Marge commerciale</b>                          |                          |               |                          |               |                    |               |
| <b>Production vendue</b>                          | <b>51 552,78</b>         | <b>100,00</b> | <b>51 389,22</b>         | <b>100,00</b> | <b>163,56</b>      | <b>0,32</b>   |
| 70600000 BILLETTERIE 2.10% VT                     | 4 983,35                 | 9,67          | 3 010,30                 | 5,86          | 1 973,05           | 65,54         |
| 70611000 BILLETTERIE 2.10% BQ                     | 4 723,81                 | 9,16          | 2 255,63                 | 4,39          | 2 468,18           | 109,42        |
| 70612000 RECETTES EXONEREES                       | 15 053,00                | 29,20         | 16 510,00                | 32,13         | (1 457,00)         | -8,82         |
| 70621000 REC SPECTACLES 5.5 % VT                  | 8 910,72                 | 17,28         | 5 437,44                 | 10,58         | 3 473,28           | 63,88         |
| 70625000 RECETTES 20% VT                          | 11 262,07                | 21,85         | 14 410,50                | 28,04         | (3 148,43)         | -21,85        |
| 70640000 STAGES 20% (divers ateliers )            | 4 315,91                 | 8,37          | 2 670,84                 | 5,20          | 1 645,07           | 61,59         |
| 70845000 REFACT PERSONNEL 20%                     |                          |               | 1 046,84                 | 2,04          | (1 046,84)         | -100,00       |
| 70880100 PRODUIT ACT ANNEXE 20% VT                | 2 044,92                 | 3,97          | 1 997,67                 | 3,89          | 47,25              | 2,37          |
| 70880200 PROD ACTIV ANNEXES EXONEREES             | 259,00                   | 0,50          | 4 050,00                 | 7,88          | (3 791,00)         | -93,60        |
| <b>Production de l'exercice</b>                   | <b>51 552,78</b>         | <b>100,00</b> | <b>51 389,22</b>         | <b>100,00</b> | <b>163,56</b>      | <b>0,32</b>   |
| <b>Achats de sous-traitance</b>                   | <b>44 966,68</b>         | <b>87,22</b>  | <b>25 350,70</b>         | <b>49,33</b>  | <b>19 615,98</b>   | <b>77,38</b>  |
| 60400000 ACHAT ETUDES ET P.S.                     | 36 039,88                | 69,91         | 17 665,70                | 34,38         | 18 374,18          | 104,01        |
| 60410000 ACHATS SPECTACLES                        | 8 476,80                 | 16,44         | 6 640,00                 | 12,92         | 1 836,80           | 27,66         |
| 60420000 ACHATS PHOTOGRAPHIE                      | 450,00                   | 0,87          | 1 045,00                 | 2,03          | (595,00)           | -56,94        |
| <b>Marge brute de production</b>                  | <b>6 586,10</b>          | <b>12,78</b>  | <b>26 038,52</b>         | <b>50,67</b>  | <b>(19 452,42)</b> | <b>-74,71</b> |
| <b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>        | <b>6 586,10</b>          | <b>12,78</b>  | <b>26 038,52</b>         | <b>50,67</b>  | <b>(19 452,42)</b> | <b>-74,71</b> |
| <b>Achats non stockés matières et fournitures</b> | <b>16 834,39</b>         | <b>32,65</b>  | <b>17 929,03</b>         | <b>34,89</b>  | <b>(1 094,64)</b>  | <b>-6,11</b>  |
| 60611000 ELECTRICITE - GAZ                        | 10 634,85                | 20,63         | 12 411,60                | 24,15         | (1 776,75)         | -14,32        |
| 60630000 ENTRETIEN PETIT EQUIPT                   | 4 834,08                 | 9,38          | 3 480,55                 | 6,77          | 1 353,53           | 38,89         |
| 60640000 FOURN.ADMINISTRATIVE                     | 1 365,46                 | 2,65          | 2 036,88                 | 3,96          | (671,42)           | -32,96        |
| <b>Autres charges externes</b>                    | <b>44 729,62</b>         | <b>86,76</b>  | <b>50 386,86</b>         | <b>98,05</b>  | <b>(5 657,24)</b>  | <b>-11,23</b> |
| 61351000 LOC VEHICULES UTILIT AIRE                |                          |               | 120,00                   | 0,23          | (120,00)           | -100,00       |
| 61353000 LOCATIONS DIVERSES                       | 215,89                   | 0,42          | 800,00                   | 1,56          | (584,11)           | -73,01        |
| 61354000 LOCATION COPIEUR                         | 285,06                   | 0,55          |                          |               | 285,06             |               |
| 61356000 LOCATION EPS                             | 960,00                   | 1,86          | 960,00                   | 1,87          |                    |               |
| 61358000 LOCATION LOCAM TELEPHONIE                | 567,42                   | 1,10          |                          |               | 567,42             |               |
| 61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE                | 310,00                   | 0,60          | 346,00                   | 0,67          | (36,00)            | -10,40        |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS                 | 1 700,22                 | 3,30          | 1 004,92                 | 1,96          | 695,30             | 69,19         |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE                 | 840,35                   | 1,63          | 1 016,30                 | 1,98          | (175,95)           | -17,31        |
| 61561000 BLANCHISSERIE                            | 100,00                   | 0,19          | 216,00                   | 0,42          | (116,00)           | -53,70        |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                       | 2 051,96                 | 3,98          | 2 059,93                 | 4,01          | (7,97)             | -0,39         |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE                   | 359,86                   | 0,70          | 307,05                   | 0,60          | 52,81              | 17,20         |
| 61850000 FRAIS DE STAGE                           | 180,00                   | 0,35          |                          |               | 180,00             |               |
| 62260000 HONORAIRES                               | 5 835,00                 | 11,32         | 5 535,00                 | 10,77         | 300,00             | 5,42          |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX             | 50,00                    | 0,10          | 50,00                    | 0,10          |                    |               |
| 62310000 PUBLICITE INSERTIONS                     | 558,78                   | 1,08          | 322,59                   | 0,63          | 236,19             | 73,22         |
| 62360000 CATALOGUES & IMPRIMES                    | 4 817,63                 | 9,35          | 2 222,64                 | 4,33          | 2 594,99           | 116,75        |
| 62381000 DONS                                     |                          |               | 5,00                     | 0,01          | (5,00)             | -100,00       |
| 62382000 DECORATIONS                              | 43,90                    | 0,09          |                          |               | 43,90              |               |
| 62510000 DEPLACEMENT DU PERSONNEL                 | 9 009,54                 | 17,48         | 18 978,12                | 36,93         | (9 968,58)         | -52,53        |
| 62511000 DEFRAIEMENTS                             | 3 351,60                 | 6,50          | 4 935,00                 | 9,60          | (1 583,40)         | -32,09        |
| 62520000 HEBERGEMENT DU PERSONNEL                 | 6 023,99                 | 11,69         | 6 018,20                 | 11,71         | 5,79               | 0,10          |
| 62570000 RECEPTIONS                               | 4 982,84                 | 9,67          | 3 145,92                 | 6,12          | 1 836,92           | 58,39         |
| 62600000 AFFRANCHISSEMENTS                        | 692,80                   | 1,34          | 237,70                   | 0,46          | 455,10             | 191,46        |
| 62610000 FRAIS TELEPHONE - FAX                    | 374,31                   | 0,73          | 759,86                   | 1,48          | (385,55)           | -50,74        |
| 62640000 FRAIS INTERNET                           | 667,75                   | 1,30          | 665,55                   | 1,30          | 2,20               | 0,33          |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS                | 650,72                   | 1,26          | 581,08                   | 1,13          | 69,64              | 11,98         |
| 62800000 COTISATIONS                              | 100,00                   | 0,19          | 100,00                   | 0,19          |                    |               |

# Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros

|                                                                  | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois    | Variations         | %              |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>Valeur ajoutée produite</b>                                   | <b>(54 977,91)</b>       | <b>-106,6</b> | <b>(42 277,37)</b>       | <b>-82,27</b> | <b>(12 700,54)</b> | <b>-30,04</b>  |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                                | <b>155 650,00</b>        | <b>301,92</b> | <b>161 910,00</b>        | <b>315,07</b> | <b>(6 260,00)</b>  | <b>-3,87</b>   |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                              | 1 550,00                 | 3,01          |                          |               | 1 550,00           |                |
| 74030000 SUBVENTION DRAC                                         | 50 000,00                | 96,99         | 50 000,00                | 97,30         |                    |                |
| 74220000 SUBV DEPART 67 CREATION                                 | 20 000,00                | 38,80         | 20 000,00                | 38,92         |                    |                |
| 74400000 SUBV. VILLE DE BOUXWILLER                               | 8 000,00                 | 15,52         | 8 000,00                 | 15,57         |                    |                |
| 74420000 SUBV. COMCOM LA PETITE PIERRE                           | 9 000,00                 | 17,46         | 8 000,00                 | 15,57         | 1 000,00           | 12,50          |
| 74430000 SUBV. REGION ALSACE                                     | 65 000,00                | 126,08        | 65 000,00                | 126,49        |                    |                |
| 74446000 SUBV. COMMUNE KIRRWILLER                                | 2 100,00                 | 4,07          | 910,00                   | 1,77          | 1 190,00           | 130,77         |
| 74448000 SUBVENTION CEGT                                         |                          |               | 10 000,00                | 19,46         | (10 000,00)        | -100,00        |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b> | <b>1 516,48</b>          | <b>2,94</b>   | <b>1 514,25</b>          | <b>2,95</b>   | <b>2,23</b>        | <b>0,15</b>    |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE                                    | 322,09                   | 0,62          | 322,36                   | 0,63          | (0,27)             | -0,08          |
| 63330000 FORMAT CONTINUE                                         | 1 194,39                 | 2,32          | 1 191,89                 | 2,32          | 2,50               | 0,21           |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>           | <b>345,00</b>            | <b>0,67</b>   | <b>750,00</b>            | <b>1,46</b>   | <b>(405,00)</b>    | <b>-54,00</b>  |
| 63511000 CFE                                                     | 345,00                   | 0,67          | 750,00                   | 1,46          | (405,00)           | -54,00         |
| <b>Salaires et traitements</b>                                   | <b>79 919,51</b>         | <b>155,02</b> | <b>76 364,93</b>         | <b>148,60</b> | <b>3 554,58</b>    | <b>4,65</b>    |
| 64110000 SALAIRES BRUTS                                          | 77 475,21                | 150,28        | 75 645,58                | 147,20        | 1 829,63           | 2,42           |
| 64112000 INDEMNITES                                              |                          |               | 376,23                   | 0,73          | (376,23)           | -100,00        |
| 64120000 PROV CONGES PAYES                                       | (584,62)                 | -1,13         | 343,12                   | 0,67          | (927,74)           | -270,38        |
| 64130000 GRATIFICATION ST AGIAIRE                                | 3 028,92                 | 5,88          |                          |               | 3 028,92           |                |
| <b>Charges sociales</b>                                          | <b>23 643,35</b>         | <b>45,86</b>  | <b>22 048,09</b>         | <b>42,90</b>  | <b>1 595,26</b>    | <b>7,24</b>    |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF                                      | 12 780,73                | 24,79         | 13 114,57                | 25,52         | (333,84)           | -2,55          |
| 64520000 COTISATIONS CONGES SPECTACLE                            | 4 550,07                 | 8,83          | 4 922,31                 | 9,58          | (372,24)           | -7,56          |
| 64530000 COTISATIONS AUDIENS                                     | 6 242,83                 | 12,11         | 5 555,70                 | 10,81         | 687,13             | 12,37          |
| 64531000 COTISATIONS F N A S                                     | 967,98                   | 1,88          | 946,00                   | 1,84          | 21,98              | 2,32           |
| 64540000 COTISATIONS ASSEDIC - GARP                              | 3 195,78                 | 6,20          | 1 940,75                 | 3,78          | 1 255,03           | 64,67          |
| 64580000 PROV SUR CONGES PAYES                                   | (234,05)                 | -0,45         | 137,25                   | 0,27          | (371,30)           | -270,53        |
| 64590000 CICE                                                    | (4 123,00)               | -8,00         | (5 065,00)               | -9,86         | 942,00             | 18,60          |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                                     | 263,01                   | 0,51          | 496,51                   | 0,97          | (233,50)           | -47,03         |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                              | <b>(4 752,25)</b>        | <b>-9,22</b>  | <b>18 955,36</b>         | <b>36,89</b>  | <b>(23 707,61)</b> | <b>-125,07</b> |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                            | <b>4 908,44</b>          | <b>9,52</b>   | <b>2 328,06</b>          | <b>4,53</b>   | <b>2 580,38</b>    | <b>110,84</b>  |
| 75600000 COTISATIONS                                             | 410,00                   | 0,80          | 740,00                   | 1,44          | (330,00)           | -44,59         |
| 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.                               | 1 708,44                 | 3,31          | 1 020,30                 | 1,99          | 688,14             | 67,44          |
| 75810000 DONS                                                    | 2 790,00                 | 5,41          | 567,76                   | 1,10          | 2 222,24           | 391,40         |
| <b>Transfert de charges</b>                                      | <b>53,06</b>             | <b>0,10</b>   |                          |               | <b>53,06</b>       |                |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL                               | 53,06                    | 0,10          |                          |               | 53,06              |                |
| <b>Dotations aux amortissements et provisions</b>                | <b>3 224,12</b>          | <b>6,25</b>   | <b>6 969,48</b>          | <b>13,56</b>  | <b>(3 745,36)</b>  | <b>-53,74</b>  |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.                               | 1 149,12                 | 2,23          | 1 127,30                 | 2,19          | 21,82              | 1,94           |
| 68150000 DOTATIONS PROVISIONS RC                                 |                          |               | 3 767,18                 | 7,33          | (3 767,18)         | -100,00        |
| 68173100 DEPRECIATIONS DECORS                                    | 2 075,00                 | 4,03          | 2 075,00                 | 4,04          |                    |                |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>                        | <b>3 424,66</b>          | <b>6,64</b>   | <b>655,25</b>            | <b>1,28</b>   | <b>2 769,41</b>    | <b>422,65</b>  |
| 65160000 DROITS D'AUTEURS                                        | 3 282,95                 | 6,37          | 598,95                   | 1,17          | 2 684,00           | 448,12         |
| 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE                               | 141,71                   | 0,27          | 56,30                    | 0,11          | 85,41              | 151,71         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                   | <b>(6 439,53)</b>        | <b>-12,49</b> | <b>13 658,69</b>         | <b>26,58</b>  | <b>(20 098,22)</b> | <b>-147,15</b> |

## Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros

|                                      | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois    | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois   | Variations         | %              |
|--------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>           | <b>46,88</b>             | <b>0,09</b>   | <b>21,09</b>             | <b>0,04</b>  | <b>25,79</b>       | <b>122,29</b>  |
| 7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS   | 46,88                    | 0,09          | 21,09                    | 0,04         | 25,79              | 122,29         |
| <b>Charges financières</b>           | <b>619,69</b>            | <b>1,20</b>   | <b>535,24</b>            | <b>1,04</b>  | <b>84,45</b>       | <b>15,78</b>   |
| 66160000 INTERETS BANCAIRES          |                          |               | 50,80                    | 0,10         | (50,80)            | -100,00        |
| 66161000 INTERETS EMPRUNT            | 619,69                   | 1,20          | 484,44                   | 0,94         | 135,25             | 27,92          |
| <b>Résultat courant avant impôts</b> | <b>(7 012,34)</b>        | <b>-13,60</b> | <b>13 144,54</b>         | <b>25,58</b> | <b>(20 156,88)</b> | <b>-153,35</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>        | <b>4 377,65</b>          | <b>8,49</b>   |                          |              | <b>4 377,65</b>    |                |
| 77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS      | 4 377,65                 | 8,49          |                          |              | 4 377,65           |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>       |                          |               | <b>6,98</b>              | <b>0,01</b>  | <b>(6,98)</b>      | <b>-100,00</b> |
| 67120000 PENALITES                   |                          |               | 6,98                     | 0,01         | (6,98)             | -100,00        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>         | <b>4 377,65</b>          | <b>8,49</b>   | <b>(6,98)</b>            | <b>-0,01</b> | <b>4 384,63</b>    | <b>N/S</b>     |
| <b>Résultat de l'exercice</b>        | <b>(2 634,69)</b>        | <b>-5,11</b>  | <b>13 137,56</b>         | <b>25,56</b> | <b>(15 772,25)</b> | <b>-120,05</b> |

**THEATRE DU MARCHE  
AUX GRAINS DE BOUXWILLER  
17, rue du Canal  
67330 BOUXWILLER**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

**SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

18, avenue du Rhin 67100 STRASBOURG • Tél : 03 90 20 05 80 • NOS BUREAUX : STRASBOURG | METZ | PARIS  
E-mail : [info@auditoria.fr](mailto:info@auditoria.fr) • Internet : [www.gestion-strategies.fr](http://www.gestion-strategies.fr) • N° formateur : 426 703 862 67

• SARL au capital de 800 000 € • RCS Strasbourg TI B 495 241 853 • Siret : 495 241 853 000 11 • Code APE : 6920Z • TVA intracommunautaire : FR 454 952 418 53  
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES D'ALSACE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE COLMAR

A l'assemblée générale de l'association,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de **l'association THEATRE DU MARCHE AUX GRANS DE BOUXWILLER** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- L'exhaustivité, l'existence et la séparation des exercices concernant les subventions d'exploitation accordées à l'association.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'association**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne,

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne,
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels,
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier,
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 28 juin 2019

Pour la société AUDITORIA  
Christophe THIBAUT  
Commissaire aux Comptes



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                                |                                                    | 31/12/2018     |                   |               | 31/12/2017    |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|
|                                                |                                                    | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net           | Net           |
| Capital souscrit non appelé (1)                |                                                    |                |                   |               |               |
| ACTIF IMMOBILISE                               | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |               |               |
|                                                | Frais d'établissement                              |                |                   |               |               |
|                                                | Frais de développement                             |                |                   |               |               |
|                                                | Concessions brevets droits similaires              | 1 805          | 1 805             |               |               |
|                                                | Fonds commercial (1)                               |                |                   |               |               |
|                                                | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |               |               |
|                                                | Avances et acomptes                                |                |                   |               |               |
|                                                | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |               |               |
|                                                | Terrains                                           |                |                   |               |               |
|                                                | Constructions                                      |                |                   |               |               |
|                                                | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 5 654          | 5 009             | 645           | 1 071         |
|                                                | Autres immobilisations corporelles                 | 13 149         | 12 089            | 1 059         | 1 782         |
|                                                | 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                      | 106                                                |                | 106               | 106           |               |
| Prêts                                          |                                                    |                |                   |               |               |
| Autres immobilisations financières             | 200                                                |                | 200               |               |               |
|                                                | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>20 914</b>  | <b>18 904</b>     | <b>2 011</b>  | <b>2 960</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                                | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |               |               |
|                                                | Matières premières, approvisionnements             | 46 998         | 46 169            | 829           | 2 904         |
|                                                | 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              | 3 973          |                   | 3 973         | 10 444        |
|                                                | Autres créances                                    | 18 440         |                   | 18 440        | 17 639        |
| Capital souscrit appelé, non versé             |                                                    |                |                   |               |               |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         |                                                    |                |                   |               |               |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 41 809                                             |                | 41 809            | 19 637        |               |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        | 404            |                   | 404           | 224           |
|                                                | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>111 624</b> | <b>46 169</b>     | <b>65 455</b> | <b>50 847</b> |
|                                                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |               |               |
|                                                | Primes de remboursement des obligations (V)        |                |                   |               |               |
|                                                | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                |                   |               |               |
|                                                | <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                        | <b>132 539</b> | <b>65 073</b>     | <b>67 466</b> | <b>53 807</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                                             |                 |                 |
|                                                 | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                 |                 |
|                                                 | Ecarts de réévaluation                                                   |                 |                 |
|                                                 | <b>RESERVES</b>                                                          |                 |                 |
|                                                 | Réserve légale                                                           |                 |                 |
|                                                 | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                 |                 |
|                                                 | Réserves réglementées                                                    |                 |                 |
|                                                 | Autres réserves                                                          | 2 061           | 2 061           |
| Report à nouveau                                | (54 245)                                                                 | (67 382)        |                 |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | (2 635)                                                                  | 13 138          |                 |
| Subventions d'investissement                    |                                                                          |                 |                 |
| Provisions réglementées                         |                                                                          |                 |                 |
|                                                 | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>(54 818)</b> | <b>(52 184)</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                                                  | 3 767           | 3 767           |
|                                                 | Provisions pour charges                                                  |                 |                 |
|                                                 | <b>Total des provisions</b>                                              | <b>3 767</b>    | <b>3 767</b>    |
| <b>DETTES (1)</b>                               | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                 |                 |
|                                                 | Emprunts obligataires convertibles                                       |                 |                 |
|                                                 | Autres emprunts obligataires                                             |                 |                 |
|                                                 | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 35 712          | 52              |
|                                                 | Emprunts et dettes financières divers                                    |                 |                 |
|                                                 | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                 |                 |
|                                                 | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                 |                 |
|                                                 | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 14 001          | 17 108          |
|                                                 | Dettes fiscales et sociales                                              | 20 931          | 27 919          |
|                                                 | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                                                                          |                 |                 |
| Autres dettes                                   | 47 843                                                                   | 57 144          |                 |
| Produits constatés d'avance (1)                 | 30                                                                       |                 |                 |
|                                                 | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>118 517</b>  | <b>102 223</b>  |
|                                                 | Ecarts de conversion passif                                              |                 |                 |
|                                                 | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>67 466</b>   | <b>53 807</b>   |
|                                                 | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | (2 634,69)      | 13 137,56       |
| (1)                                             | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 118 517,92      | 102 223,52      |
| (2)                                             | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                 | 52              |

# 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                                          |               |             |                          |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |               |             |                          |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 51 553        |             | 51 553                   | 51 389         |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>51 553</b> |             | <b>51 553</b>            | <b>51 389</b>  |
|                                | Production stockée                                              |               |             |                          |                |
|                                | Production immobilisée                                          |               |             |                          |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |               |             | 155 650                  | 161 910        |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |               |             | 53                       |                |
|                                | Autres produits                                                 |               |             | 4 908                    | 2 328          |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |               |             | <b>212 164</b>           | <b>215 627</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>  | Achats de marchandises                                          |               |             |                          |                |
|                                | Variation de stock                                              |               |             |                          |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |               |             |                          |                |
|                                | Variation de stock                                              |               |             |                          |                |
|                                | Autres achats et charges externes                               |               |             | 106 531                  | 93 667         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |               |             | 1 861                    | 2 264          |
|                                | Salaires et traitements                                         |               |             | 79 920                   | 76 365         |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |               |             | 23 643                   | 22 048         |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |               |             |                          |                |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |               |             |                          |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |               |             | 1 149                    | 1 127          |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |               |             |                          |                |
| Dotations aux dépréciations :  |                                                                 |               |             |                          |                |
| - sur immobilisations          |                                                                 |               |             |                          |                |
| - sur actif circulant          |                                                                 |               | 2 075       | 2 075                    |                |
| Dotations aux provisions       |                                                                 |               |             | 3 767                    |                |
| Autres charges                 |                                                                 |               | 3 425       | 655                      |                |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |               |             | <b>218 604</b>           | <b>201 969</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |               |             | <b>(6 440) comptable</b> | <b>13 659</b>  |

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

| RES ULTAT D'EXPLOITATION   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (6 440)        | 13 659         |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opéra.<br>comm.            | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                |                |
| PRODUITS<br>FINANCIERS     | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 47             | 21             |
|                            | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>47</b>      | <b>21</b>      |
| CHARGES<br>FINANCIERS      | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 620            | 535            |
|                            | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>620</b>     | <b>535</b>     |
|                            | <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>(573)</b>   | <b>(514)</b>   |
|                            | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>(7 012)</b> | <b>13 145</b>  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS  | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 4 378          |                |
|                            | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>4 378</b>   |                |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   |                | 7              |
|                            | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                | <b>7</b>       |
|                            | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>4 378</b>   | <b>(7)</b>     |
|                            | PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                                                                                                        |                |                |
|                            | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>216 589</b> | <b>215 648</b> |
|                            | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>219 224</b> | <b>202 511</b> |
|                            | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>(2 635)</b> | <b>13 138</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


  
**Auditoria**  
 COMPTABILITEUR EN CHARGE

ANNEXE - Elément 1

# 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.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan comptable général et le règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

Le bilan de l'exercice présente un total de **67 466** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **216 589** euros et un total **charges** de **219 224** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 635** 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.



ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## 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

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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 n°645900.

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

- Crédit d'impôt pour un montant de 4 123 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Le résultat fiscal de l'exercice étant déficitaire, le CICE n'a pas pu être imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice. Le remboursement de la créance a donc été sollicité auprès de l'administration fiscale.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |

| INCORPORELLES |                                            | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|---------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|               |                                            |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
|               | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres                                     | 1 805                                 |                          |              |             |          | 1 805                              |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | <b>1 805</b>                          |                          |              |             |          | <b>1 805</b>                       |

| CORPORELLES |                                                                                    | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|             |                                                                                    |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
|             | Terrains                                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 5 654                                 |                          |              |             |          | 5 654                              |
|             | Instal, agencement, aménagement divers                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 13 149                                |                          |              |             |          | 13 149                             |
|             | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Immobilisations corporelles en cours                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Avances et acomptes                                                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>18 803</b>                         |                          |              |             |          | <b>18 803</b>                      |

| FINANCIERES |                                             | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|-------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|             |                                             |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
|             | Participations évaluées en équivalence      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Autres participations                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Autres titres immobilisés                   | 106                                   |                          |              |             |          | 106                                |
|             | Prêts et autres immobilisations financières |                                       |                          | 200          |             |          | 200                                |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | <b>106</b>                            |                          | <b>200</b>   |             |          | <b>306</b>                         |

|              |  |               |  |            |  |  |               |
|--------------|--|---------------|--|------------|--|--|---------------|
| <b>TOTAL</b> |  | <b>20 714</b> |  | <b>200</b> |  |  | <b>20 914</b> |
|--------------|--|---------------|--|------------|--|--|---------------|

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros                    |                                                                                            | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                          |                                                                                            |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement                                                  |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Autres                                                                                     | 1 805                                 |                          |               | 1 805                              |
|                                          | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                 | <b>1 805</b>                          |                          |               | <b>1 805</b>                       |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains                                                                                   |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement         |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Instal technique, matériel outillage industriels                                           | 4 583                                 | 426                      |               | 5 009                              |
|                                          | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                             |                                       |                          |               |                                    |
|                                          | Matériel de transport<br>Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers | 11 366                                | 723                      |               | 12 089                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>15 949</b>                                                                              | <b>1 149</b>                          |                          | <b>17 099</b> |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             |                                                                                            | <b>17 754</b>                         | <b>1 149</b>             |               | <b>18 904</b>                      |

|                                                                                 | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               |                                                                   |
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencé aménagé divers                                          |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |



## Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé                                                            | Solde au début<br>de l'exercice<br>A | Augmentations<br>B | Diminutions<br>C | Solde à la fin<br>de l'exercice<br>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                                                    | 2 061                                |                    |                  | 2 061                                            |
| Report à nouveau                                                   | (67 382)                             | 13 138             |                  | (54 245)                                         |
| Résultat de l'exercice                                             | 13 138                               |                    | 15 772           | (2 635)                                          |
| <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           |                                      |                    |                  |                                                  |
| Provisions réglementées                                            |                                      |                    |                  |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>(52 184)</b>                      | <b>13 138</b>      | <b>15 772</b>    | <b>(54 818)</b>                                  |

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions |               | 31/12/2018    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                               |                |               | Utilisées   | Non utilisées |               |
| <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |               |               |
| Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |               |               |
| Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |               |               |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |               |               |
| Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |               |               |
| Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |               |               |
| Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |               |               |
| <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |               |               |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |               |               |
| Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |               |               |
| Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |               |               |
| Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |               |               |
| Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |               |               |
| Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |               |               |
| Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |               |               |
| Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |               |               |
| Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |               |               |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |               |               |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |               |               |
| Autres                                                                                                                                        | 3 767          |               |             |               | 3 767         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>3 767</b>   |               |             |               | <b>3 767</b>  |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |               |               |
| Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |               |               |
| Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 44 094         | 2 075         |             |               | 46 169        |
| Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |               |               |
| Autres                                                                                                                                        |                |               |             |               |               |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>44 094</b>  | <b>2 075</b>  |             |               | <b>46 169</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                          | <b>47 861</b>  | <b>2 075</b>  |             |               | <b>49 936</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                        |                | 2 075         |             |               |               |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Expertise comptable



Auditoria  
Commissariat aux comptes

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2018    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |               |               |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 200           |               | 200         |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |               |               |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 3 973         | 3 973         |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 184           | 184           |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |               |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 4 123         | 4 123         |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 4 358         | 4 358         |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |               |             |
|                                                                   | Divers                                        |               |               |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |               |               |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 9 775         | 9 775         |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 404           | 404           |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>23 017</b> | <b>22 817</b> | <b>200</b>  |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |               |               |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |               |               |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |               |               |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 92             | 92             |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 35 620         | 35 620         |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 14 001         | 14 001         |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 6 091          | 6 091          |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 12 525         | 12 525         |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 798            | 798            |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 1 516          | 1 516          |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 47 843         | 47 843         |           |               |
| Dette représentative de titres empruntés           |                                                      |                |                |           |               |
| Produits constatés d'avance                        | 30                                                   | 30             |                |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>118 517</b> | <b>118 517</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 60 000         |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 24 380         |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                |                |           |               |

Expertise comptable



## Stocks et En-cours

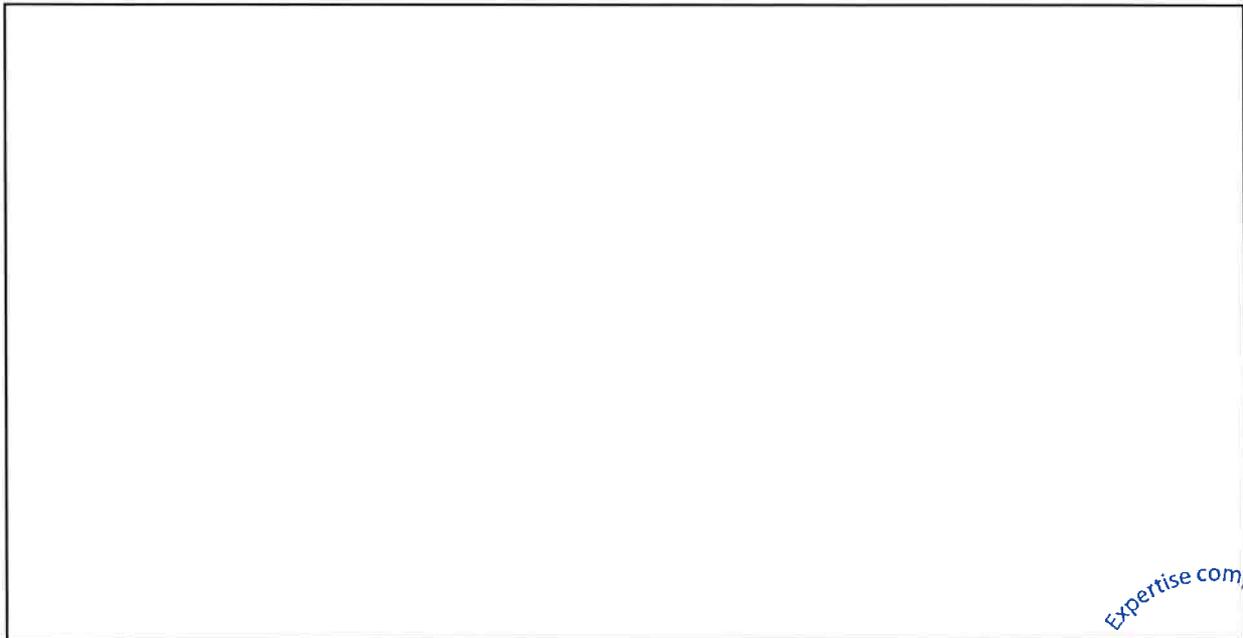
Etat exprimé en euros

|                                                    | 31/12/2018 | Début exercice | Variation des stocks |            |
|----------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------|------------|
|                                                    |            |                | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                |            |                |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                   |            |                |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                          |            |                |                      |            |
| Matières premières                                 | 46 998     | 46 998         |                      |            |
| Autres approvisionnements                          |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>                                     | 46 998     | 46 998         |                      |            |
| <b>Production</b>                                  |            |                |                      |            |
| Produits intermédiaires                            |            |                |                      |            |
| Produits finis                                     |            |                |                      |            |
| Produits résiduels                                 |            |                |                      |            |
| Autres                                             |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL II</b>                                    |            |                |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                         |            |                |                      |            |
| Produits                                           |            |                |                      |            |
| Travaux                                            |            |                |                      |            |
| Etudes                                             |            |                |                      |            |
| Prestations de services                            |            |                |                      |            |
| Autres                                             |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL III</b>                                   |            |                |                      |            |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |            |                |                      |            |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 31/12/2018   | 31/12/2017   | Variations   | %            |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations |              |              |              |              |
| Autres immobilisations financières       |              |              |              |              |
| Autres créances clients                  | 416          | 320          | 96           | 30,00        |
| Autres créances                          | 9 310        | 8 000        | 1 310        | 16,38        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>9 726</b> | <b>8 320</b> | <b>1 406</b> | <b>16,90</b> |



ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer (avec détail)

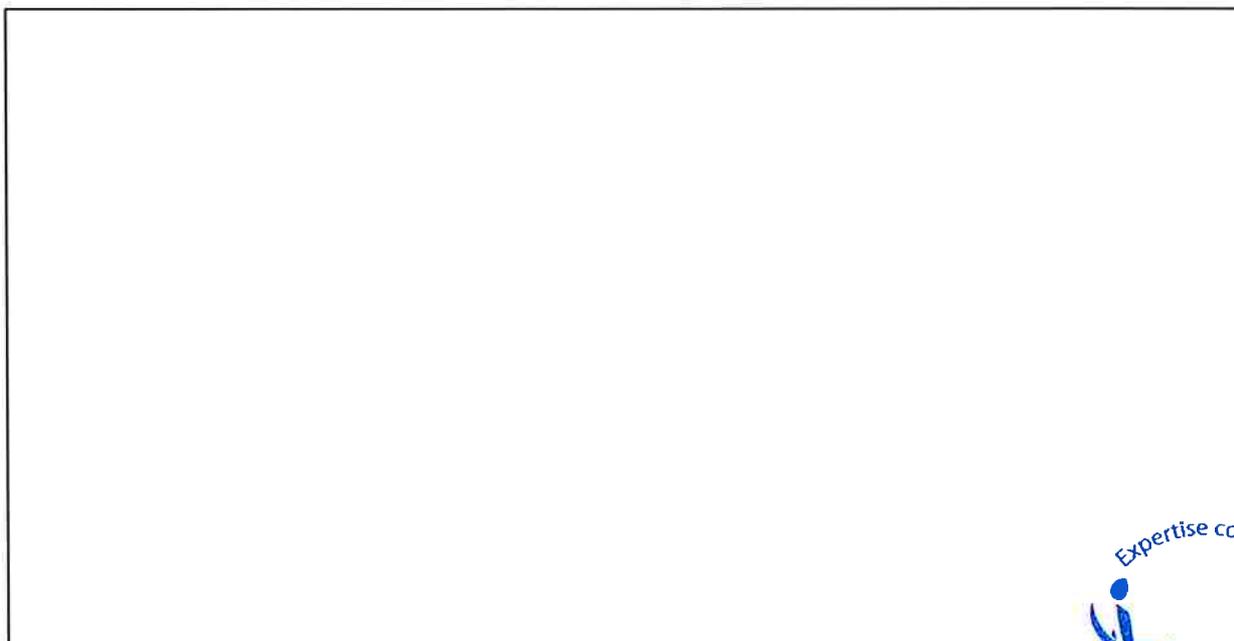
| Etat exprimé en euros                                  | 31/12/2018    | 31/12/2017    | Variations     | %             |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |                |               |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |                |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 92            | 52            | 40             | 77,08         |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |               |                |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 8 043         | 11 924        | (3 881)        | -32,55        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 2 815         | 3 870         | (1 055)        | -27,25        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |                |               |
| Autres dettes                                          |               |               |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>10 950</b> | <b>15 847</b> | <b>(4 896)</b> | <b>-30,90</b> |



ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variations | %         |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  | 30         |            |            | 30        |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |            |            |           |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |            |            |           |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>30</b>  |            |            | <b>30</b> |



ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variations | %            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 404        | 224        | 180        | 80,56        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |              |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |              |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>404</b> | <b>224</b> | <b>180</b> | <b>80,56</b> |



ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/12/2018 | Interne  | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|----------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            |          |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |          |         |
|                              | Employés                                         |            | 3        |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |          |         |
|                              | <b>TOTAL</b>                                     |            | <b>3</b> |         |

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Subventions d'exploitation :

| Financier               | Subvention 2018  | Subvention 2017  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| DRAC                    | 50.000 €         | 50.000 €         |
| Département du bas-rhin | 20.000 €         | 20.000 €         |
| Ville de Bouxwiller     | 8.000 €          | 8.000 €          |
| Communauté de communes  | 9.000 €          | 8.000 €          |
| Région Grand Est        | 65.000 €         | 65.000 €         |
| Commune de Kirrwiller   | 2.100 €          | 910 €            |
| CEGT                    | /                | 10.000 €         |
| Services civiques       | 1.550 €          | /                |
| <b>TOTAL</b>            | <b>155.650 €</b> | <b>161.910 €</b> |

### Informations générales complémentaires

#### Abandon de créances :

L'association a bénéficié d'un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune, à hauteur de 12.240 euros au cours de l'exercice 2010.

Cet abandon de créance avait été consenti à part égale par Messieurs Pierre DIEPENDAELE et Louis ZIEGLER.

Il a été totalement été repris dans les comptes 2015.

Au cours de l'exercice 2013, l'association a bénéficié d'un abandon de créance, consenti par Monsieur Louis ZIEGLER, avec clause de retour à meilleure fortune, à hauteur de 17.942,63 euros.



**THEATRE DU MARCHE  
AUX GRAINS DE BOUXWILLER  
17 rue du Canal  
67330 BOUXWILLER**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX  
COMPTES SUR LES CONVENTIONS  
REGLEMENTEES**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

**SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

18, avenue du Rhin 67100 STRASBOURG • Tél : 03 90 20 05 80 • NOS BUREAUX : STRASBOURG | METZ | PARIS  
E-mail : [info@auditoria.fr](mailto:info@auditoria.fr) • Internet : [www.gestion-strategies.fr](http://www.gestion-strategies.fr) • N° formateur : 426 703 862 67

• SARL au capital de 800 000 € • RCS Strasbourg TI B 495 241 853 • Siret : 495 241 853 000 11 • Code APE : 6920Z • TVA intracommunautaire : FR 454 952 418 53  
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES D'ALSACE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE COLMAR

A l'assemblée générale de l'association,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attache à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

#### **Description des conventions conclues au cours de l'exercice :**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Strasbourg, le 28 juin 2019

Pour la société AUDITORIA  
Christophe THIEBAUT  
Commissaire aux Comptes

