

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	33 114	19 084	14 029	7,53	6 581	2,96
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles		6 836	-6 836	-3,66	2 000	0,90
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	28 215	28 215				
Autres immobilisations corporelles	10 861	8 749	2 113	1,13	1 153	0,52
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	46		46	0,02	46	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	61		61	0,03	61	0,03
Autres immobilisations financières	80		80	0,04	80	0,04
TOTAL (I)	72 376	62 883	9 493	5,10	9 921	4,46
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 259		2 259	1,21	1 329	0,60
Avances & acomptes versés sur commandes	30		30	0,02		
Clients et comptes rattachés	9 566		9 566	5,13	1 033	0,46
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	36		36	0,02		
. Personnel	262		262	0,14	250	0,11
. Organismes sociaux					61	0,03
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 909		14 909	8,00	18 928	8,50
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 417		2 417	1,30	5 985	2,69
. Autres	30 258		30 258	16,24	64 480	28,96
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	115 207		115 207	61,84	113 581	51,01
Charges constatées d'avance	1 859		1 859	1,00	7 074	3,18
TOTAL (II)	176 802		176 802	94,90	212 722	95,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	249 179	62 883	186 295	100,00	222 643	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	40 910	21,96	40 910	18,37
Report à nouveau	103 083	55,33	74 476	33,45
Résultat de l'exercice	-4 952	-2,65	28 607	12,85
Subventions d'investissement	4 000	2,15		
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	143 041	76,78	143 993	64,67
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	5 791	3,11	5 791	2,60
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	5 791	3,11	5 791	2,60
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 220	6,56	10 275	4,62
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 181	4,39	7 728	3,47
. Organismes sociaux	15 001	8,05	44 022	19,77
. Etat, impôts sur les bénéfices			1 551	0,70
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	804	0,43	1 267	0,57
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	962	0,52	1 015	0,46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	276	0,15		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20	0,01	7 000	3,14
TOTAL (IV)	37 464	20,11	72 858	32,72
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	186 295	100,00	222 643	100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	1 566		1 566	1,81	535	0,45	1 031	192,71	
Production vendue biens									
Production vendue services	84 935		84 935	98,19	117 523	99,55	-32 588	-27,72	
Chiffres d'Affaires Nets	86 501		86 501	100,00	118 058	100,00	-31 557	-26,72	

Production stockée								
Production immobilisée	4 923	5,69	18 748	15,88	-13 825	-73,73		
Subventions d'exploitation	193 172	223,32	242 614	205,50	-49 442	-20,37		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	10 026	11,59	273	0,23	9 753	N/S		
Autres produits	888	1,03	900	0,76	-12	-1,32		
Total des produits d'exploitation (I)	295 511	341,63	380 593	322,38	-85 082	-22,35		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	3 120	3,61	458	0,39	2 662	581,22		
Variation de stock (marchandises)	-931	-1,07	422	0,36	-1 353	-320,61		
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes	58 268	67,36	67 182	56,91	-8 914	-13,26		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 281	8,42	3 845	3,26	3 436	89,36		
Salaires et traitements	161 199	186,36	180 675	153,04	-19 476	-10,77		
Charges sociales	63 015	72,85	80 907	68,53	-17 892	-22,10		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 078	19,74	19 550	16,56	-2 472	-12,63		
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges	120	0,14	283	0,24	-163	-57,59		
Total des charges d'exploitation (II)	309 150	357,39	359 113	304,18	-49 963	-13,90		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-13 639	-15,76	21 480	18,19	-35 119	-163,49		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés	138	0,16	229	0,19	-91	-39,73		
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)	138	0,16	229	0,19	-91	-39,73		
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change			424	0,36	-424	-100,00		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			424	0,36	-424	-100,00		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	138	0,16	-195	-0,16	333	170,77		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-13 502	-15,60	21 285	18,03	-34 787	-163,42		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 708	1,97	259	0,22	1 449	559,46
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 000	4,62			4 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	5 708	6,60	259	0,22	5 449	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 541	1,78	6	0,01	1 535	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			88	0,07	-88	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 541	1,78	93	0,08	1 448	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 167	4,82	166	0,14	4 001	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-4 382	-5,06	-7 155	-6,05	2 773	38,76
Total des Produits (I+III+V+VII)	301 356	348,38	381 082	322,79	-79 726	-20,91
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	306 309	354,11	352 475	298,56	-46 166	-13,09
RÉSULTAT NET	-4 952 <i>Perte</i>	-5,71	28 607 <i>Bénéfice</i>	24,23	-33 559	-117,30
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	33 114	19 084	14 029	7,53	6 581	2,96
205001 ALBUM REQUIEM	23 671		23 671	12,71		
205100 LOGICIELS	9 443		9 443	5,07	10 670	4,79
280501 AMORTS ALBUM REQUIEM		11 836	-11 836	-6,34		
280510 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS		7 249	-7 249	-3,88	-4 089	-1,83
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles		6 836	-6 836	-3,66	2 000	0,90
232001 ALBUM EN COURS REQUIEM					18 748	8,42
290800 PROV.DEPRE.AUTR.IMMOB INCORPORELLES		6 836	-6 836	-3,66	-16 748	-7,51
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	28 215	28 215				
215000 INSTRUMENTS DE MUSIQUE	26 353		26 353	14,15	26 353	11,84
215100 DECORS	1 862		1 862	1,00	1 862	0,84
281500 AMORT INSTALL, MATERIEL ET OUTILLA		26 353	-26 353	-14,14	-26 353	-11,83
281510 AMORT INSTAL COMPLEXES SPECIALISEES		1 862	-1 862	-0,99	-1 862	-0,83
Autres immobilisations corporelles	10 861	8 749	2 113	1,13	1 153	0,52
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	10 861		10 861	5,83	9 046	4,06
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		8 749	-8 749	-4,69	-7 893	-3,54
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	46		46	0,02	46	0,02
261000 TITRES DE PARTICIPATION	46		46	0,02	46	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	61		61	0,03	61	0,03
274800 AUTRES PRETS	61		61	0,03	61	0,03
Autres immobilisations financières	80		80	0,04	80	0,04
275000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	80		80	0,04	80	0,04
TOTAL (I)	72 376	62 883	9 493	5,10	9 921	4,46
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 259		2 259	1,21	1 329	0,60
370000 STOCK DE MARCHANDISES	2 259		2 259	1,21	1 329	0,60
Avances & acomptes versés sur commandes	30		30	0,02		
409100 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSES	30		30	0,02		
Clients et comptes rattachés	9 566		9 566	5,13	1 033	0,46
411000 CLIENTS DIVERS	1 015		1 015	0,54	1 015	0,46
411400 CLIENTS CD					18	0,01
411500 CLIENTS 20%	210		210	0,11		
411550 CLIENTS 5.5%	8 340		8 340	4,48		
Autres créances						

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Fournisseurs débiteurs	36		36	0,02		
401100 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	36		36	0,02		
. Personnel	262		262	0,14	250	0,11
421101 REMUNERATIONS	262		262	0,14	250	0,11
. Organismes sociaux					61	0,03
437110 ASSEDIC INTERMITTENTS					61	0,03
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 909		14 909	8,00	18 928	8,50
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	1 825		1 825	0,98		
444001 CICE	8 702		8 702	4,67	9 271	4,16
444002 CREDIT IMPOT PHONOGRAPHIQUE	28		28	0,02	3 961	1,78
444003 CREDIT IMPOT SPECTACLE VIVANT	4 354		4 354	2,34	5 696	2,56
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 417		2 417	1,30	5 985	2,69
445610 AUTRE TVA A DEDUIRE					4	0,00
445620 ETAT TAV SUR IMMOBILISATIONS					1 474	0,66
445640 TVA INTRACOM	10		10	0,01	1 236	0,56
445660 ETAT TVA AUR AUTRES BIENS ET SERVICES	346		346	0,19	482	0,22
445670 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER					909	0,41
445860 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	2 061		2 061	1,11	1 880	0,84
. Autres	30 258		30 258	16,24	64 480	28,96
441002 REGION SUBVENTIONS A RECEVOIR	28 500		28 500	15,30	28 500	12,80
467100 DEBITEURS DIVERS	241		241	0,13	189	0,08
467210 ADAMI					12 000	5,39
467220 SPEDIDAM	1 517		1 517	0,81	13 291	5,97
467230 INSTITUT FRANCAIS					2 500	1,12
467240 BUREAU EXPORT					5 000	2,25
467250 FCM					3 000	1,35
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	115 207		115 207	61,84	113 581	51,01
512100 CREDIT MUTUEL	12 064		12 064	6,48	24 049	10,80
512200 CREDIT MUTUEL LIVRET	14 413		14 413	7,74	23 826	10,70
512350 CREDIT COOPERATIF	23 015		23 015	12,35	2 268	1,02
512400 CDT COOP - LIVRET	65 207		65 207	35,00	63 156	28,37
530000 CAISSE	509		509	0,27	282	0,13
Charges constatées d'avance	1 859		1 859	1,00	7 074	3,18
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 859		1 859	1,00	7 074	3,18
TOTAL (II)	176 802		176 802	94,90	212 722	95,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	249 179	62 883	186 295	100,00	222 643	100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	40 910	21,96	40 910	18,37
106800 AUTRES RESERVES	40 910	21,96	40 910	18,37
Report à nouveau	103 083	55,33	74 476	33,45
110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	103 083	55,33	74 476	33,45
Résultat de l'exercice	-4 952	-2,65	28 607	12,85
Subventions d'investissement	4 000	2,15		
131001 SUBV ALBUM REQUIEM	8 000	4,29		
139001 AMORTS SUBV ALBUM REQUIEM	-4 000	-2,14		
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	143 041	76,78	143 993	64,67
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	5 791	3,11	5 791	2,60
151800 AUTRES PROV.RISQUES	5 791	3,11	5 791	2,60
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	5 791	3,11	5 791	2,60
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 220	6,56	10 275	4,62
401000 FOURNISSEURS DIVERS			341	0,15
401006 DEPLACEMENT			4	0,00
401100 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	2 973	1,60		
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	9 247	4,96	9 930	4,46
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 181	4,39	7 728	3,47
421100 ARTISTES - REMUNERATIONS DUES	288	0,15	288	0,13
421101 REMUNERATIONS	38	0,02	31	0,01
428200 PERS CONGES A PAYER	7 854	4,22	7 408	3,33
. Organismes sociaux	15 001	8,05	44 022	19,77
431100 URSSAF	4 366	2,34	22 736	10,21
437110 ASSEDIC INTERMITTENTS	342	0,18		
437200 AUDIENS	2 276	1,22	12 450	5,59

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
437400 AFDAS	4 204	2,26	4 390	1,97
437500 FNAS	411	0,22	729	0,33
437600 CMB	166	0,09	216	0,10
437700 FCAP	82	0,04	146	0,07
438000 ORGAN. SOCIAUX - CH. A PAYER			21	0,01
438200 ORG.SOC. CONGES A PAYER	3 153	1,69	3 334	1,50
. Etat, impôts sur les bénéfices			1 551	0,70
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES			1 551	0,70
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	804	0,43	1 267	0,57
445200 ETAT TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	10	0,01		
445510 ETAT TVA A DECAISSER	193	0,10		
445661 TVA SUR FACT. NON REGLEES			4	0,00
445711 TVA COLL ? 20%	159	0,09		
445714 TVA INTRACOM			638	0,29
445730 TVA COLL ? 2.1%	17	0,01		
445741 TVA COLL ? 5.5%	425	0,23		
445800 TVA COLLECTEE A REGULARISER			625	0,28
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	962	0,52	1 015	0,46
442000 ETAT - RETENUE A LA SOURCE	129	0,07	182	0,08
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	833	0,45	833	0,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	276	0,15		
467000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	56	0,03		
467210 ADAMI	220	0,12		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20	0,01	7 000	3,14
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	20	0,01	7 000	3,14
TOTAL(IV)	37 464	20,11	72 858	32,72
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	186 295	100,00	222 643	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	1 566		1 566	1,81	535	0,45	1 031	192,71	
707100 VENTES DE CD	1 566		1 566	1,81	535	0,45	1 031	192,71	
Production vendue biens									
Production vendue services	84 935		84 935	98,19	117 523	99,55	-32 588	-27,72	
706100 VENTE DE CONCERTS FRANCE	38 522		38 522	44,53	44 104	37,36	-5 582	-12,65	
706300 VENTE ANIMATIONS FORMATION	500		500	0,58	5 216	4,42	-4 716	-90,40	
706400 VENTES DE CONCERTS ETRANG	25 944		25 944	29,99	50 267	42,58	-24 323	-48,38	
706500 VTE CONCERTS UE	5 994		5 994	6,93			5 994	N/S	
708100 PROD SERV EXPLOITES DANS IN	150		150	0,17	1 373	1,16	-1 223	-89,07	
708200 BILLETTERIE	6 571		6 571	7,60	8 937	7,57	-2 366	-26,46	
708510 PORT ET FRAIS FACTURES/MARQ	1 440		1 440	1,66	572	0,48	868	151,75	
708520 PORT ET FRAIS FACTURES/SERV	3 841		3 841	4,44	5 446	4,61	-1 605	-29,46	
708521 PORTS ET FRAIS FACTURES SAN	1 973		1 973	2,28	1 609	1,36	364	22,62	
Chiffres d'Affaires Nets	86 501		86 501	100,00	118 058	100,00	-31 557	-26,72	

Production stockée								
Production immobilisée	4 923	5,69	18 748	15,88	-13 825	-73,73		
721000 PRODUCTION IMMOBILISEE INCORPORELLE	4 923	5,69	18 748	15,88	-13 825	-73,73		
Subventions d'exploitation	193 172	223,32	242 614	205,50	-49 442	-20,37		
741110 SUBVENTIONS CR CENTRE	95 000	109,83	98 000	83,01	-3 000	-3,05		
741200 SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	11 800	13,64	11 800	10,00		0,00		
741300 SUBVENTIONS COMMUNALES	9 000	10,40	9 000	7,62		0,00		
741400 SUBVENTIONS MINISTERE CULTURE	65 000	75,14	65 000	55,06		0,00		
741600 SUBVENTIONS INSTITUT FRANCAIS	6 000	6,94	5 000	4,24	1 000	20,00		
742100 SUBVENT° SPEDIDAM	4 000	4,62	21 854	18,51	-17 854	-81,69		
742200 SUBVENTIONS ADAMI	-8 000	-9,24	16 000	13,55	-24 000	-149,99		
742400 SUBVENTIONS FCM			6 000	5,08	-6 000	-100,00		
742500 SUBV BUREAU EXPORT	5 133	5,93	5 000	4,24	133	2,66		
744100 ASP	5 239	6,06	4 960	4,20	279	5,63		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	10 026	11,59	273	0,23	9 753	N/S		
781610 REP/PROV.DEPREC.IMMOB INCORPORELLES	9 912	11,46			9 912	N/S		
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	114	0,13	182	0,15	-68	-37,35		
791200 REMBOURSEMENT FORMATIONS			91	0,08	-91	-100,00		
Autres produits	888	1,03	900	0,76	-12	-1,32		
751000 ROYAUTES SUR VENTES CD			450	0,38	-450	-100,00		
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	23	0,03	0	0,00	23	N/S		
758600 ADHESIONS A L ASSOCIATION	465	0,54	330	0,28	135	40,91		
758610 DONS ET LIBERALITES	400	0,46	120	0,10	280	233,33		
Total des produits d'exploitation (I)	295 511	341,63	380 593	322,38	-85 082	-22,35		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	3 120	3,61	458	0,39	2 662	581,22		
607100 ACHAT DE CD	3 120	3,61	458	0,39	2 662	581,22		
Variation de stock (marchandises)	-931	-1,07	422	0,36	-1 353	-320,61		
603700 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	-931	-1,07	422	0,36	-1 353	-320,61		
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes	58 268	67,36	67 182	56,91	-8 914	-13,26		
604000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	6 386	7,38			6 386	N/S		
604100 PRESTATIONS DE SERVICES	975	1,13	2 751	2,33	-1 776	-64,55		
604200 PRESTATIONS ARTISTIQUES			73	0,06	-73	-100,00		
606100 ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)			21	0,02	-21	-100,00		
606110 FLUIDES (ELECTRICITE, EAU)	256	0,30	251	0,21	5	1,99		
606140 CARBURANTS			33	0,03	-33	-100,00		
606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	917	1,06			917	N/S		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
606320 FOURNIT ENTRET ET PETIT EQUIPT			139	0,12	-139	-100,00
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	643	0,74	1 176	1,00	-533	-45,31
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			3 077	2,61	-3 077	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 507	1,74	2 312	1,96	-805	-34,81
613300 LOCATIONS IMMOBILIERES - AUTRES	225	0,26	869	0,74	-644	-74,10
613500 LOCATIONS MOBILIERES	175	0,20	21	0,02	154	733,33
613510 FRAIS DE FONCTIONNEMENT SITE WEB	26	0,03	549	0,47	-523	-95,25
613511 LOCATION DIABLOTHEQUE	1 632	1,89	1 852	1,57	-220	-11,87
613520 LOCATION ECLAIRAGES SON DECORS	335	0,39	270	0,23	65	24,07
613560 LOCATION DE VEHICULES	332	0,38	102	0,09	230	225,49
615500 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	134	0,15			134	N/S
615510 ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL	45	0,05			45	N/S
616000 PRIMES D'ASSURANCES	748	0,86	599	0,51	149	24,87
618100 DOCUMENTATION GENERALE	179	0,21	435	0,37	-256	-58,84
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	300	0,35			300	N/S
618500 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCE	345	0,40	133	0,11	212	159,40
621400 PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE	239	0,28	1 414	1,20	-1 175	-83,09
622600 HONORAIRES	10 466	12,10	1 500	1,27	8 966	597,73
622630 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	1 950	2,25			1 950	N/S
622640 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	-2 800	-3,23	2 850	2,41	-5 650	-198,24
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50	0,06	50	0,04		0,00
623000 PUBLICITE	577	0,67	560	0,47	17	3,04
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	351	0,41	690	0,58	-339	-49,12
623200 ECHANTILLONS			199	0,17	-199	-100,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 440	2,82	724	0,61	1 716	237,02
623700 PHOTOCOPIES ET TIRAGES	233	0,27	677	0,57	-444	-65,57
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	19 869	22,97	28 004	23,72	-8 135	-29,04
625200 ABONNEMENTS SNCF			224	0,19	-224	-100,00
625600 MISSIONS	4 884	5,65	4 262	3,61	622	14,59
625610 MISSIONS : HEBERGEMENT	108	0,12	5 796	4,91	-5 688	-98,13
625700 RECEPTIONS	50	0,06	812	0,69	-762	-93,83
626300 AFFRANCHISSEMENTS	896	1,04	695	0,59	201	28,92
626500 TELEPHONIE	2 305	2,66	2 369	2,01	-64	-2,69
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	100	0,12	655	0,55	-555	-84,72
627500 FRAIS SUR EFFETS	424	0,49			424	N/S
628100 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	967	1,12	1 040	0,88	-73	-7,01
Impôts, taxes et versements assimilés	7 281	8,42	3 845	3,26	3 436	89,36
631200 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	1 086	1,26	1 294	1,10	-208	-16,06
633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	619	0,72	-619	-0,51	1 238	200,00
633310 FORMATION PROF CONTINUE ART	1 990	2,30	1 784	1,51	206	11,55
633320 FORM PROF CONTINUE RG	3 375	3,90	1 386	1,17	1 989	143,51
635130 IMPOTS LOCAUX AUTRES	203	0,23			203	N/S
635200 IMPOTS TAXES SUR LE C.A. NON RECUPERABLE	8	0,01			8	N/S
Salaires et traitements	161 199	186,36	180 675	153,04	-19 476	-10,77
641110 SALAIRES PERMANENTS	104 649	120,98	93 478	79,18	11 171	11,95
641111 INDEMN NON SOUMIS PERM	2 064	2,39	293	0,25	1 771	604,44
641120 SALAIRES ARTISTES	51 540	59,58	78 953	66,88	-27 413	-34,71
641200 PERS CONGES PAYES	446	0,52	-50	-0,03	496	992,00
641300 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS			3 951	3,35	-3 951	-100,00
641400 INDEMNITES JOURNALIERES			307	0,26	-307	-100,00
641410 RUPTURE CONVENTIONNELLE	2 500	2,89	3 742	3,17	-1 242	-33,18
Charges sociales	63 015	72,85	80 907	68,53	-17 892	-22,10
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF			2 090	1,77	-2 090	-100,00
645110 COTISATIONS URSSAF INTERMITTENTS	10 651	12,31	15 625	13,24	-4 974	-31,82
645120 COTISATIONS URSSAF AUTRES	28 029	32,40	25 559	21,65	2 470	9,66
645310 COTIS RETRAITE INTERMITTENTS	3 660	4,23	5 681	4,81	-2 021	-35,56
645320 COTIS. RETRAITE AUTRES	9 155	10,58	7 793	6,60	1 362	17,48
645410 COTIS. ASSEDIC INTERMITTENTS	5 001	5,78	7 523	6,37	-2 522	-33,51
645420 COTIS ASSEDIC AUTRES	1 853	2,14			1 853	N/S
645500 CHARGES DE SS ET PREVOYANCE SUR CP	-181	-0,20	331	0,28	-512	-154,67

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
647210 FNAS INTERMITTENTS			987	0,84	-987	-100,00
647220 FNAS PERMANENTS	-1	0,00	1 207	1,02	-1 208	-100,07
647410 FCAP INTERMITTENTS			238	0,20	-238	-100,00
647420 FCAP PERMANENTS	-0	0,00	201	0,17	-201	-100,00
647510 MEDECINE DU TRAVAIL RG	224	0,26	410	0,35	-186	-45,36
647520 CMB - MED. DU TRAVAIL	166	0,19	244	0,21	-78	-31,96
647900 DEF REPAS NON SOUMIS	883	1,02	5 224	4,42	-4 341	-83,09
648100 COTISATIONS CONGES SPECTACLES	7 748	8,96	11 606	9,83	-3 858	-33,23
648300 CADEAUX PERSONNEL	29	0,03	960	0,81	-931	-96,97
649000 CICE	-4 203	-4,85	-4 772	-4,03	569	11,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 078	19,74	19 550	16,56	-2 472	-12,63
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	16 223	18,75	18 942	16,04	-2 719	-14,34
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	855	0,99	609	0,52	246	40,39
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 791	4,91	-5 791	-100,00
681500 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGES)			5 791	4,91	-5 791	-100,00
Autres charges	120	0,14	283	0,24	-163	-57,59
651600 DROITS AUTEUR REPRODUCTION	120	0,14	265	0,22	-145	-54,71
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE			18	0,02	-18	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	309 150	357,39	359 113	304,18	-49 963	-13,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-13 639	-15,76	21 480	18,19	-35 119	-163,49
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	138	0,16	229	0,19	-91	-39,73
768100 INTERETS C MUTUEL LIVRET	87	0,10	190	0,16	-103	-54,20
768300 INTERETS C COOP LIVRET	50	0,06	39	0,03	11	28,21
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	138	0,16	229	0,19	-91	-39,73
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change			424	0,36	-424	-100,00
666000 PERTES DE CHANGE			424	0,36	-424	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)			424	0,36	-424	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	138	0,16	-195	-0,16	333	170,77
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-13 502	-15,60	21 285	18,03	-34 787	-163,42
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 708	1,97	259	0,22	1 449	559,46
771000 PRODUITS EXCEPT SUR OPER DE GESTIO			3	0,00	-3	-100,00
771800 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE GESTION	208	0,24	0	0,00	208	N/S
772000 EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS	1 500	1,73	256	0,22	1 244	485,94
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 000	4,62			4 000	N/S
777000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU RESUL	4 000	4,62			4 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	5 708	6,60	259	0,22	5 449	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 541	1,78	6	0,01	1 535	N/S
671200 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	44	0,05			44	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
671300 EXCEPT DONS LIBERALITES			5	0,00	-5	-100,00
671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	61	0,07	1	0,00	60	N/S
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS	1 436	1,66			1 436	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			88	0,07	-88	-100,00
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES			88	0,07	-88	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 541	1,78	93	0,08	1 448	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 167	4,82	166	0,14	4 001	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-4 382	-5,06	-7 155	-6,05	2 773	38,76
695100 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE			2 502	2,12	-2 502	-100,00
695103 CREDIT IMPOT PHONOGRAPHIQUE	-28	-0,02	-3 961	-3,35	3 933	99,29
695104 CREDIT IMPOT SPECTACLE VIVANT	-4 354	-5,02	-5 696	-4,81	1 342	23,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	301 356	348,38	381 082	322,79	-79 726	-20,91
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	306 309	354,11	352 475	298,56	-46 166	-13,09
RÉSULTAT NET	-4 952	-5,71	28 607	24,23	-33 559	-117,30
	Perte		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 186 295,45 E.

Le résultat net comptable est une perte de 4 952,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/05/2019 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

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

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

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

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

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

L'association bénéficie d'une mise à disposition de locaux à titre gratuit représentant une aide en nature d'un montant de 5070.36 euros.

L'association Les Méridiennes qui organise le festival du même nom bénéficie de la mise à disposition à titre gracieux des éléments suivants :

- Hébergement dans les locaux, 11 rue des Tanneurs
- Mise à disposition d'un ordinateur et d'un poste de travail
- Hébergement du site du Festival LES MERIDIENNES sur le site de DIABOLUS IN MUSICA

DIABOLUS s'est prévalu de deux crédits d'impôt établis sur la base d'agréments provisoires :

- Crédit d'impôt production phonographique pour un montant de 28 euros
- Crédit d'impôt spectacle vivant pour un montant de 4354 euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 72 376

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 418	3 696		33 114
Immobilisations corporelles	37 261	1 815		39 076
Immobilisations financières	187			187
TOTAL	66 865	5 511		72 376

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 62 883

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	20 836	5 084		25 920
Immobilisations corporelles	36 108	855		36 963
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	56 945	5 939		62 883

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Album requiem	23 671	0	23 671	Non amortiss.
Logiciels	9 443	7 249	2 194	de 1 à 3 ans
Instruments de musique	26 353	26 353	0	10 ans
Decors	1 862	1 862	0	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	10 861	8 749	2 113	de 3 à 5 ans
TOTAL	72 190	44 212	27 978	

3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 59 446**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	141		141
Actif circulant & charges d'avance	59 305	59 305	
TOTAL	59 446	59 305	141

3.3 - Charges constatées d'avance = 1 859

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3.4 - Informations complémentaires sur le bilan actif

L'amortissement de l'album REQUIEM est de 11836€ en fin de préviode (valeur nette de 11835€).

La durée d'amortissement retenue est de 50% la première année; ; 25 % la deuxième et troisième année conformément à l'extrait du BOFIP (point 80 ~éditeurs de phonogrammes) :

<http://bofip.impots.gouv.fr/bofip/ext/pdf/createPdfWithAnnexePermalien/BOI-BIC-AMT-20-40-60-20-20120912.pdf?doc=4579-PGP&identifiant=BOI-BIC-AMT-20-40-60-20-20120912>

Pour tenir compte des recettes prévisionnelles de l'album REQUIEM, une provision de 6 835, 52 € a été comptabilisée au 31 décembre 2018.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 5 791

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	5 791				5 791
TOTAL	5 791				5 791

4.2 - Etat des dettes = 37 464

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 220	12 220		
Dettes fiscales & sociales	24 948	24 948		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	276	276		
Produits constatés d'avance	20	20		
TOTAL	37 464	37 464		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 21 088

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	9 247
Dettes fiscales & sociales	11 841
Autres dettes	
TOTAL	21 088

4.4 - Produits constatés d'avance = 20

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 86 501**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 566	1,81 %
Prestations de services	70 961	82,03 %
Produits des activités annexes	13 974	16,16 %
TOTAL	86 501	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -4 382

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-13 639		-13 639
Résultat financier	138		138
Résultat exceptionnel	4 167		4 167
Participation des salariés			
TOTAL	-9 334	-4 382	-4 952

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.