

STEPHANE SAINT-MARTIN

Commissaire aux comptes

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE 2018

ASSOCIATION « LEZARDS QUI BOUGENT »
COMPAGNIE THEATRALE
6 TER AVENUE DE JOUANDIN
64100 BAYONNE

5, RUE GENTIL ADER - 64100 BAYONNE
Tel : 05.59.46.11.46
Mail : stephane.saint-martin@ssm-expertise.fr

« LEZARDS QUI BOUGENT »
COMPAGNIE THEATRALE

6 TER AVENUE DE JOUANDIN
64100 BAYONNE

SOMMAIRE

- Rapport sur les comptes annuels
Du commissaire aux comptes
- Etats de synthèse au 31 décembre 2018
(Bilan - Compte de résultat – Annexe)

STEPHANE SAINT-MARTIN

COMMISSAIRE AUX COMPTES
(COUR D'APPEL DE PAU)

5, RUE GENTIL ADER - 64100 BAYONNE
Tel : 05.59.46.11.46
Mail : stephane.saint-martin@ssm-expertise.fr

ASSOCIATION « LEZARDS QUI BOUGENT »
6 TER AVENUE DE JOUANDIN
64100 BAYONNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Mesdames, Messieurs, les associés,

Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association théâtrale « LEZARDS QUI BOUGENT » 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 premier 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.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Aucune incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation n'est à relever.

Observations

Néant

Justification des appréciations

Nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de telles 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'opportunité des dépenses engagées dans l'intérêt associatif, et le principe de spécialité des subventions perçues.

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 structure.

BAYONNE LE 14 JUN 2019
STEPHANE SAINT-MARTIN
COMMISSAIRE AUX COMPTES



5

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	<i>Exercice du</i>	01/01/18 au 31/12/18 Valeur nette	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	01/01/16 au 31/12/16 Valeur nette
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires		659.30		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels		21.71	643.31	1 264.91
Autres immobilisations corporelles		18 047.67	10 760.84	15 267.93
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations		20.00	20.00	20.00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		145.00	20.00	20.00
TOTAL (I)		18 893.68	11 444.15	16 572.84
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		4 082.91	1 378.60	3 267.35
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés		2 672.00	15 168.00	800.00
Personnel et comptes rattachés				215.88
Autres		20 481.67	15 538.47	12 822.67
Valeurs mobilières de placement		30 195.00	30 195.00	30 195.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		48 199.55	90 990.46	70 632.48
Charges constatées d'avance (3)		3 341.12	2 454.84	2 361.34
TOTAL (III)		108 972.25	155 725.37	120 294.72
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		127 865.93	167 169.52	136 867.56
(1) Dont droit à bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

Csm

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves indisponibles			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	145 480.53	101 384.75	164 566.40
Autres réserves			
Report à nouveau	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)			
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)	114 043.01	145 480.53	101 384.75
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charge			
TOTAL (III)			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL (IV)			
DETTES (I)			
Dettes financières			
Emprunts obligataires		3 904.18	10 546.86
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 667.96	3 547.44	2 719.45
Dettes fiscales et sociales	2 697.68	5 161.16	11 496.16
Redevables créditeur			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 457.28	9 076.21	10 720.34
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (V)	13 822.92	21 688.99	35 482.81
Ecarts de conversion passif (VI)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	127 865.93	167 169.52	136 867.56
(1) Dont à plus d'un an	13 822.92	21 688.99	3 904.18
(1) Dont à moins d'un an			31 578.63
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) Dont emprunts participatifs			

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	61 704.40	33 855.20	58 727.90
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	134 443.57	151 783.76	124 038.91
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	369.60	1 543.70	
Cotisations			
Autres produits (hors cotisations)		0.40	992.10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	196 517.57	187 183.06	183 758.91
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *	142 021.19	71 898.69	121 692.28
Impôts, taxes et versements assimilés	2 515.64	2 181.27	2 934.75
Salaires et traitements	55 598.00	52 462.63	87 139.11
Charges sociales	22 603.96	12 058.70	29 250.10
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 527.70	5 128.69	7 383.49
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	0.33	0.04	10.05
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	229 266.82	143 730.02	248 409.78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-32 749.25	43 453.04	-64 650.87
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
De participation	407.22	407.22	935.34
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	309.14	306.84	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	716.36	714.06	935.34
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	12.32	71.32	134.11
Différences négatives de change	30.31		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	42.63	71.32	134.11
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	673.73	642.74	801.23
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	234.00		

sem

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
Sur opérations en capital	600.00		978.62
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	834.00		978.62
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			310.63
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			310.63
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	834.00		667.99
Impôts sur les bénéfices (IX)	196.00		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS	198 067.93	187 897.12	185 672.87
TOTAL DES CHARGES	229 505.45	143 801.34	248 854.52
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS			
Bénévolat			
Prestations en nature	38 037.22		
Dons en nature			
TOTAL PRODUITS	38 037.22		
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services	38 037.22		
Personnel bénévole			
TOTAL CHARGES	38 037.22		
TOTAL	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	834.00		667.99

Sgm

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

Sbm

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 127 865.93 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -31 437.52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels ont été établis le 09/04/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel Transport	5 ans
- Matériel de bureau	5 ans
- Mobilier de bureau	6 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Créances

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

Ssm

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			719
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencs & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		4 300		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencs & aménagts divers			
		Matériel de transport	20 299		
		Matériel de bureau & info., mobilier	17 120		13 133
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	41 720		13 133
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				125
		TOTAL IV			125
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			41 720		13 977

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			719	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.			4 300	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport		692	19 608	
		Mat.bureau, info., mob.			30 254	
		Emballages récup. div.				
		Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		692	54 162	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				125	
		TOTAL IV			125	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				692	55 005	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles			60		60
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 657	622		4 279
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	9 907	3 922	692	13 137
	Mat. bureau et informatique, mob.	16 751	1 925		18 677
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		30 315	6 468	692	36 092
TOTAL GENERAL		30 315	6 528	692	36 152

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. <								

Ssm

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 668	1 668		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		1 331	1 331		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	98	98		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2)	Autres impôts, taxes & assimilés	1 269	1 269		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		9 457	9 457		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		13 823	13 823		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 904			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

Sgm

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	1 334
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 457
TOTAL DES CHARGES À PAYER	10 791

Sm.

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT



Comptes Annuels

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT



Comptes Annuels

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Attestation	2
Bilan Actif 3 ans	3
Bilan Passif 3 ans	4
Compte Résultat (liste) 3 ans	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail Bilan Actif (3 ans)	8
Détail Bilan Passif (3 ans)	9
Détail Résultat (liste) 3 ans	10
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	14
Annexes comptables	16
Annexe	17

ATTESTATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT
Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	196 517.57 €
Résultat net comptable	-31 437.52 €
Total du bilan	127 865.93 €

Fait à ANGLET,
Le 30/04/2019.

LAZCANOTEGUI Jean Michel,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	<i>Exercice du</i>	01/01/18 au 31/12/18 Valeur nette	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	01/01/16 au 31/12/16 Valeur nette
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires		659.30		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels		21.71	643.31	1 264.91
Autres immobilisations corporelles		18 047.67	10 760.84	15 267.93
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations		20.00	20.00	20.00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		145.00	20.00	20.00
TOTAL (I)		18 893.68	11 444.15	16 572.84
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		4 082.91	1 378.60	3 267.35
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés		2 672.00	15 168.00	800.00
Personnel et comptes rattachés				215.88
Autres		20 481.67	15 538.47	12 822.67
Valeurs mobilières de placement		30 195.00	30 195.00	30 195.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		48 199.55	90 990.46	70 632.48
Charges constatées d'avance (3)		3 341.12	2 454.84	2 361.34
TOTAL (III)		108 972.25	155 725.37	120 294.72
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		127 865.93	167 169.52	136 867.56
(1) Dont droit a bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves indisponibles			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	145 480.53	101 384.75	164 566.40
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)	114 043.01	145 480.53	101 384.75
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charge			
TOTAL (III)			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL (IV)			
DETTES (1)			
Dettes financières			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		3 904.18	10 546.86
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 667.96	3 547.44	2 719.45
Dettes fiscales et sociales	2 697.68	5 161.16	11 496.16
Redevables créditeur			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 457.28	9 076.21	10 720.34
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (V)	13 822.92	21 688.99	35 482.81
Ecart de conversion passif (VI)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	127 865.93	167 169.52	136 867.56
(1) Dont à plus d'un an			3 904.18
(1) Dont à moins d'un an	13 822.92	21 688.99	31 578.63
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) Dont emprunts participatifs			

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	61 704.40	33 855.20	58 727.90
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	134 443.57	151 783.76	124 038.91
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	369.60	1 543.70	
Cotisations			
Autres produits (hors cotisations)		0.40	992.10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	196 517.57	187 183.06	183 758.91
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *	142 021.19	71 898.69	121 692.28
Impôts, taxes et versements assimilés	2 515.64	2 181.27	2 934.75
Salaires et traitements	55 598.00	52 462.63	87 139.11
Charges sociales	22 603.96	12 058.70	29 250.10
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 527.70	5 128.69	7 383.49
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	0.33	0.04	10.05
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	229 266.82	143 730.02	248 409.78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-32 749.25	43 453.04	-64 650.87
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
De participation	407.22	407.22	935.34
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	309.14	306.84	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	716.36	714.06	935.34
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	12.32	71.32	134.11
Différences négatives de change	30.31		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	42.63	71.32	134.11
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	673.73	642.74	801.23
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	234.00		

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	600.00		978.62
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	834.00		978.62
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			310.63
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			310.63
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	834.00		667.99
Impôts sur les bénéfices (IX)	196.00		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS	198 067.93	187 897.12	185 672.87
TOTAL DES CHARGES	229 505.45	143 801.34	248 854.52
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS			
Bénévolat			
Prestations en nature	38 037.22		
Dons en nature			
TOTAL PRODUITS	38 037.22		
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services	38 037.22		
Personnel bénévole			
TOTAL CHARGES	38 037.22		
TOTAL	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i> <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i> (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	834.00		667.99

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
TOTAL DES RESSOURCES	61 704.40	100.00	33 855.20	100.00
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	61 704.40	61.86	33 855.20	100.00
+ / - Production stockée	38 037.22	38.14		
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	99 741.62	100.00	33 855.20	100.00
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	134 443.57	217.88	151 783.76	448.33
- Consommation en provenance des tiers	180 058.41	291.81	71 898.69	212.37
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	54 126.78	87.72	113 740.27	335.96
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 515.64	4.08	2 181.27	6.44
- Charges de personnel	78 201.96	126.74	64 521.33	190.58
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-26 590.82	-43.09	47 037.67	138.94
+ Produits de gestion courante	369.60	0.60	1 544.10	4.56
- Charges de gestion courante	0.33		0.04	
+ Produits exceptionnels	234.00	0.38		
- Charges exceptionnelles				
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-25 987.55	-42.12	48 581.73	143.50
+ Produits financiers	716.36	1.16	714.06	2.11
- Charges financières	42.63	0.07	71.32	0.21
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	673.73	1.09	642.74	1.90
- Impôts sur les bénéfices	196.00	0.32		
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-25 509.82	-41.34	49 224.47	145.40
+ Résultat sur cessions d'actifs	600.00	0.97		
- Dotations aux amortissements	6 527.70	10.58	5 128.69	15.15
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions				
+ Reprises sur provisions				
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	-31 437.52	-50.95	44 095.78	130.25

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	<i>Exercice du</i>	01/01/18 au 31/12/18 Valeur nette	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	01/01/16 au 31/12/16 Valeur nette
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires		659.30		
20500000 LOGICIEL		718.80		
28050000 AMORT LOGICIEL		-59.50		
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels		21.71	643.31	1 264.91
21500000 MATERIEL		3 108.00	3 108.00	3 108.00
21550000 MATERIEL LIEU DE VIE		1 192.30	1 192.30	1 192.30
28150000 AMORT. MATERIEL		-3 086.28	-2 464.68	-1 843.08
28155000 AMORT.MAT.LIEU DE VIE		-1 192.31	-1 192.31	-1 192.31
Autres immobilisations corporelles		18 047.67	10 760.84	15 267.93
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT		19 607.49	20 299.01	20 299.01
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU		22 375.98	9 242.55	9 242.55
21840000 MOBILIER		7 877.77	7 877.77	7 877.77
28182000 AMORT. MAT. DE TRANSPORT		-13 137.03	-9 907.05	-5 985.55
28183000 AMORT. MAT. DE BUREAU		-10 798.77	-8 873.67	-8 288.08
28184000 AMORT. MOBILIER		-7 877.77	-7 877.77	-7 877.77
Immobilisations Financières (2)				
Participations		20.00	20.00	20.00
26100000 TITRES DE PARTICIPATION		20.00	20.00	20.00
Autres immobilisations financières		145.00	20.00	20.00
27500000 DÉPÔTS CAUTIONNEMENTS VERSÉS		145.00	20.00	20.00
TOTAL (I)		18 893.68	11 444.15	16 572.84
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes		4 082.91	1 378.60	3 267.35
40910000 FOURNISSEURS AVANCES ET ACTES		4 082.91	1 378.60	3 267.35
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés		2 672.00	15 168.00	800.00
Personnel et comptes rattachés				215.88
Autres		20 481.67	15 538.47	12 822.67
Valeurs mobilières de placement		30 195.00	30 195.00	30 195.00
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES		30 195.00	30 195.00	30 195.00
Disponibilités		48 199.55	90 990.46	70 632.48
51220000 CREDIT COOPERATIF		6 672.17	49 772.22	29 721.08
51222000 CREDIT COOPERATIF LIVRET A		41 527.38	41 218.24	40 911.40
Charges constatées d'avance (3)		3 341.12	2 454.84	2 361.34
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		3 341.12	2 454.84	2 361.34
TOTAL (III)		108 972.25	155 725.37	120 294.72
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		127 865.93	167 169.52	136 867.56
(1) Dont droit a bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

Assoc LEZARDS QUI BOUGENT

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Autres réserves	145 480.53	101 384.75	164 566.40
10680000 FONDS ASSOCIATIFS	145 480.53	101 384.75	164 566.40
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
Autres fonds associatifs			
TOTAL (I)	114 043.01	145 480.53	101 384.75
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Fonds dédiés			
TOTAL (IV)			
DETTES (1)			
Dettes financières			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 904.18	10 546.86
16410000 EMPRUNT 2015 CREDIT CCOP.		3 904.18	10 546.86
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs	1 667.96	3 547.44	2 719.45
Dettes fiscales et sociales	2 697.68	5 161.16	11 496.16
43110000 URSSAF	538.00	2 468.00	6 041.00
43731000 AUDIENS RETRAITE	317.42	1 043.01	3 176.40
43733000 AUDIENS FCAP FNAS	346.89	149.00	316.01
43740000 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	28.00	87.00	256.00
43760000 AUDIENS CONGES SPECTACLES	35.28	388.08	
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	65.45	124.56	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	98.00		
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER	1 268.64	901.51	1 706.75
Dettes diverses			
Autres dettes	9 457.28	9 076.21	10 720.34
46860000 CHARGES À PAYER	9 457.28	9 076.21	10 720.34
Produits constatés d'avance			
TOTAL (V)	13 822.92	21 688.99	35 482.81
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	127 865.93	167 169.52	136 867.56
(1) Dont à plus d'un an			3 904.18
(1) Dont à moins d'un an	13 822.92	21 688.99	31 578.63
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) Dont emprunts participatifs			

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	61 704.40	33 855.20	58 727.90
70630000 COURS ATELIER THEATRE	7 852.00	3 276.00	3 740.00
70640000 PRODUCTION SPECTACLE	25 752.40		
70653500 SCENE NATIONALE SUD AQUITAIN	5 000.00	15 000.00	
70653510 SCAPIN	12 000.00	10 579.20	54 927.90
70680000 LIVRES AFFICHES EXPO. PHOTOS		5 000.00	60.00
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEX.	11 100.00		
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	134 443.57	151 783.76	124 038.91
74010000 SUBV. ASP	5 425.17	10 145.76	8 200.91
74011000 SUBV. GIP-DSU			1 200.00
74020000 SUBV. VILLE BAYONNE	31 588.00	31 588.00	31 588.00
74021000 SUBV. VILLE ANGLET	7 000.00	7 000.00	13 000.00
74030000 SUBV. CONSEIL REGIONAL AQUIT.	58 000.00	38 000.00	38 000.00
74031000 SUBV. D.R.A.C		12 000.00	
74033000 SUBV. D.D.C.S			4 000.00
74034000 SUBV. MINISTERE CULTURE & COM.		10 000.00	
74035000 SUBV. ECOLES SUPERIEURES	4 380.40		
74050000 SUBV. CONSEIL GENERAL P. A.	28 050.00	43 050.00	28 050.00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	369.60	1 543.70	
79120000 TRANSFERT CHGES S/FRAIS FONCT		1 543.70	
79140000 TRANSFERT DE CHGES S/ F.P	369.60		
Cotisations			
Autres produits (hors cotisations)		0.40	992.10
75400000 COLLECTES			987.00
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE		0.40	5.10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	196 517.57	187 183.06	183 758.91
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *	142 021.19	71 898.69	121 692.28
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	22.16		
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 113.43	766.73	1 027.97
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 064.36	3 229.79	3 533.24
61840000 FRAIS DE STAGE ET DE FORMATION	150.00	5 915.70	
62260000 HONORAIRES	10 962.00	9 379.60	14 330.00
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.	50.00	50.00	50.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	349.20		
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONTS ...)	968.22		
62510000 FRAIS FONCTIONNEMENT	6 398.97	8 339.18	13 512.18
62551000 FRAIS RECHERCHE PARIS	2 549.36	5 231.70	5 048.54
62551100 FRAIS RECHERCHE MONTREAL	835.15	2 090.89	5 835.94
62551200 FRAIS RECHERCHE CIE	16 292.27	24 626.40	32 466.21
62552400 FACTORY64	2 558.19	2 285.27	957.27
62552900 ANDROMAQUE 10.43		720.40	
62553500 SCAPIN	12 117.08	2 009.63	42 144.87
62553610 OPERA FANDO ET LIS	1 746.49		
62553700 HOW MANY BPM?			800.00
62553800 NE CHERCHE PAS...	8 431.65	7 061.60	1 622.34

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
62553900 CAMILLE	73 928.81		
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	483.85	191.80	363.72
Impôts, taxes et versements assimilés	2 515.64	2 181.27	2 934.75
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	1 268.64	901.51	1 706.75
63513000 AUTRES IMPÔTS LOCAUX	1 247.00	1 232.00	1 228.00
63780000 IMPOTS & TAXES DIVERS		47.76	
Salaires et traitements	55 598.00	52 462.63	87 139.11
64100000 SALAIRES INTERMITTENTS	35 552.99	11 214.19	38 095.42
64110100 SALAIRES PERMANENTS	20 045.01	37 669.30	48 033.69
64120000 CONGÉS PAYÉS		1 648.48	
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS		1 930.66	1 010.00
Charges sociales	22 603.96	12 058.70	29 250.10
64500000 CHARGES SOCIALES S/FRAIS PERS	21 887.56	11 083.64	29 250.10
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	504.60	669.17	
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	211.80	305.89	
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 527.70	5 128.69	7 383.49
68111000 D. AMORT. IMMOB. INCORP.	59.50		
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	6 468.20	5 128.69	7 383.49
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	0.33	0.04	10.05
65810000 CHARGES DIVERSES GEST.COUR.	0.33	0.04	10.05
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	229 266.82	143 730.02	248 409.78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-32 749.25	43 453.04	-64 650.87
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
De participation	407.22	407.22	935.34
76000000 PRODUITS FINANCIERS	407.22	407.22	935.34
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	309.14	306.84	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	309.14	306.84	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	716.36	714.06	935.34
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	12.32	71.32	134.11
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS DETTES	12.32	71.32	134.11
Différences négatives de change	30.31		
66600000 Ecart de change	30.31		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	42.63	71.32	134.11
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	673.73	642.74	801.23

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	234.00		
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.	234.00		
Sur opérations en capital	600.00		978.62
77500000 PDTS CESSIONS D'ÉLÉMENTS ACTIF	600.00		
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.			978.62
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	834.00		978.62
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			310.63
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			310.63
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			310.63
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	834.00		667.99
Impôts sur les bénéfices	196.00		
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS (IX)	196.00		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
ENGAGEMENTS			
Sur apports			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels			
Sur legs et donations			
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS	198 067.93	187 897.12	185 672.87
TOTAL DES CHARGES	229 505.45	143 801.34	248 854.52
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS			
Bénévolat			
Prestations en nature	38 037.22		
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	38 037.22		
Dons en nature			
TOTAL PRODUITS	38 037.22		
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services	38 037.22		
86110000 MISE À DISP. GRAT. DE LOCAUX	38 037.22		
Personnel bénévole			
TOTAL CHARGES	38 037.22		
TOTAL	-31 437.52	44 095.78	-63 181.65

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i> <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i> <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> <i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	834.00		667.99

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
TOTAL DES RESSOURCES	61 704.40	100.00	33 855.20	100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	61 704.40	61.86	33 855.20	100.00
70630000 COURS ATELIER THEATRE	7 852.00	7.87	3 276.00	9.68
70640000 PRODUCTION SPECTACLE	25 752.40	25.82		
70653500 SCENE NATIONALE SUD AQUITAIN	5 000.00	5.01	15 000.00	44.31
70653510 SCAPIN	12 000.00	12.03	10 579.20	31.25
70680000 LIVRES AFFICHES EXPO. PHOTOS			5 000.00	14.77
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEX.	11 100.00	11.13		
+ / - Production stockée	38 037.22	38.14		
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	38 037.22	38.14		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	99 741.62	100.00	33 855.20	100.00
+ Subventions d'exploitation	134 443.57	217.88	151 783.76	448.33
74010000 SUBV. ASP	5 425.17	8.79	10 145.76	29.97
74020000 SUBV. VILLE BAYONNE	31 588.00	51.19	31 588.00	93.30
74021000 SUBV. VILLE ANGLET	7 000.00	11.34	7 000.00	20.68
74030000 SUBV. CONSEIL REGIONAL AQUIT.	58 000.00	94.00	38 000.00	112.24
74031000 SUBV. D.R.A.C			12 000.00	35.45
74034000 SUBV. MINISTERE CULTURE & COM.			10 000.00	29.54
74035000 SUBV. ECOLES SUPERIEURES	4 380.40	7.10		
74050000 SUBV. CONSEIL GENERAL P. A.	28 050.00	45.46	43 050.00	127.16
- Consommation en provenance des tiers	180 058.41	291.81	71 898.69	212.37
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	22.16	0.04		
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 113.43	1.80	766.73	2.26
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 064.36	4.97	3 229.79	9.54
61840000 FRAIS DE STAGE ET DE FORMATION	150.00	0.24	5 915.70	17.47
62260000 HONORAIRES	10 962.00	17.77	9 379.60	27.71
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.	50.00	0.08	50.00	0.15
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	349.20	0.57		
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONs ...)	968.22	1.57		
62510000 FRAIS FONCTIONNEMENT	6 398.97	10.37	8 339.18	24.63
62551000 FRAIS RECHERCHE PARIS	2 549.36	4.13	5 231.70	15.45
62551100 FRAIS RECHERCHE MONTREAL	835.15	1.35	2 090.89	6.18
62551200 FRAIS RECHERCHE CIE	16 292.27	26.40	24 626.40	72.74
62552400 FACTORY64	2 558.19	4.15	2 285.27	6.75
62552900 ANDROMAQUE 10.43			720.40	2.13
62553500 SCAPIN	12 117.08	19.64	2 009.63	5.94
62553610 OPERA FANDO ET LIS	1 746.49	2.83		
62553800 NE CHERCHE PAS...	8 431.65	13.66	7 061.60	20.86
62553900 CAMILLE	73 928.81	119.81		
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	483.85	0.78	191.80	0.57
86110000 MISE À DISP. GRAT. DE LOCAUX	38 037.22	61.64		
VALEUR AJOUTÉE	54 126.78	87.72	113 740.27	335.96
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 515.64	4.08	2 181.27	6.44
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	1 268.64	2.06	901.51	2.66
63513000 AUTRES IMPÔTS LOCAUX	1 247.00	2.02	1 232.00	3.64
63780000 IMPOTS & TAXES DIVERS			47.76	0.14
- Charges de personnel	78 201.96	126.74	64 521.33	190.58
64100000 SALAIRES INTERMITTENTS	35 552.99	57.62	11 214.19	33.12
64110100 SALAIRES PERMANENTS	20 045.01	32.49	37 669.30	111.27
64120000 CONGÉS PAYÉS			1 648.48	4.87

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS			1 930.66	5.70
64500000 CHARGES SOCIALES S/FRAIS PERS	21 887.56	35.47	11 083.64	32.74
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	504.60	0.82	669.17	1.98
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	211.80	0.34	305.89	0.90
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-26 590.82	-43.09	47 037.67	138.94
+ Produits de gestion courante	369.60	0.60	1 544.10	4.56
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE			0.40	
79120000 TRANSFERT CHGES S/FRAIS FONCT			1 543.70	4.56
79140000 TRANSFERT DE CHGES S/ F.P	369.60	0.60		
- Charges de gestion courante	0.33		0.04	
65810000 CHARGES DIVERSES GEST.COUR.	0.33		0.04	
+ Produits exceptionnels	234.00	0.38		
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.	234.00	0.38		
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-25 987.55	-42.12	48 581.73	143.50
+ Produits financiers	716.36	1.16	714.06	2.11
76000000 PRODUITS FINANCIERS	407.22	0.66	407.22	1.20
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	309.14	0.50	306.84	0.91
- Charges financières	42.63	0.07	71.32	0.21
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS DETTES	12.32	0.02	71.32	0.21
66600000 Ecart de change	30.31	0.05		
COÛT DE FINANCEMENT	673.73	1.09	642.74	1.90
- Impôts sur les bénéfices	196.00	0.32		
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	196.00	0.32		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-25 509.82	-41.34	49 224.47	145.40
+ Résultat sur cessions d'actifs	600.00	0.97		
77500000 PDTS CESSIONS D'ÉLÉMENTS ACTIF	600.00	0.97		
- Dotations aux amortissements	6 527.70	10.58	5 128.69	15.15
68111000 D. AMORT. IMMOB. INCORP.	59.50	0.10		
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	6 468.20	10.48	5 128.69	15.15
+ Subventions d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	-31 437.52	-50.95	44 095.78	130.25

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			
LES ENGAGEMENTS			
DETTE GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 127 865.93 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -31 437.52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels ont été établis le 09/04/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel Transport	5 ans
- Matériel de bureau	5 ans
- Mobilier de bureau	6 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Créances

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			719
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		4 300		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	20 299 17 120		13 133
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		41 720		13 133
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				125
	TOTAL IV				125
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			41 720		13 977

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			719	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				4 300	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		692	19 608 30 254	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL III			692	54 162	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				125	
	TOTAL IV				125	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				692	55 005	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		60		60
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 657	622		4 279
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	9 907 16 751	3 922 1 925	692	13 137 18 677
TOTAL		30 315	6 468	692	36 092
TOTAL GENERAL		30 315	6 528	692	36 152

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers Mat. transport Mat. bureau mobilier Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		145		145
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		2 672	2 672	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		20 482	20 482		
Charges constatées d'avance		3 341	3 341		
TOTAUX			26 640	26 495	145
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 341
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 341

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 482
Disponibilités	
TOTAL	20 482

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 668	1 668		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		1 331	1 331		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	98	98		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		1 269	1 269		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		9 457	9 457		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		13 823	13 823		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 904			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	1 334
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 457
TOTAL DES CHARGES À PAYER	10 791