



COMPAGNIE PITOISET

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

83 rue de la Liberté
21000 DIJON
SIRET 339 583 494 00044
APE 9001Z



ATTESTATION

1- Destinataires

Les destinataires du présent rapport sont les dirigeants de l'association COMPAGNIE PITOISET.

2- Mission

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par l'association : COMPAGNIE PITOISET,

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. Cette mission ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019 et présentent les caractéristiques suivantes :

Total du bilan :	276 244,22 €
Chiffre d'affaires HT :	393 683,88 €
Résultat de l'exercice	8 271,31 €

3- Conclusion

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

Fait à BORDEAUX
Le 2 octobre 2020

Stéphan GUTIERREZ
Expert comptable

ÉTATS FINANCIERS



Bilan

COMPAGNIE PITOISET : 31 décembre 2019

ACTIF	VALEURS BRUTES	AMORT- et PROVISIONS	VALEURS NETTES	EXERCICE N-1
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 228	16 001	227	407
Immobilisations corporelles	68 325	45 287	23 038	30 898
Immobilisations financières	1 700		1 700	1 700
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	86 253	61 288	24 965	33 005
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements, en cours				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	63 419		63 419	57 179
Autres créances	16 209		16 209	22 942
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	171 532		171 532	8 396
Charges constatées d'avance	119		119	666
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	251 279		251 279	89 183
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	337 532	61 288	276 244	122 188
PASSIF			EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES				
Fonds propres			3 141	3 141
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserve réglementée (dont réserve spéciale des plus values à long te				
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres d'art originale				
Report à nouveau			29 063	34 414
Résultat de l'exercice			8 271	-5 351
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)			40 475	32 203
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)				
FONDS DEDIES				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés			159 265	28 273
Autres dettes (dont comptes courants d'associés)			74 104	61 712
Produits constatés d'avance			2 400	
TOTAL DES DETTES et PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE (III)			235 770	89 985
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)			276 244	122 188

Compte de résultat

COMPAGNIE PITOISET : Période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	297 026	116 596	180 430	155%
Production vendue de services	96 658	5 095	91 563	
Chiffres d'affaires nets	393 684	121 691	271 993	224%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation	336 017	312 000	24 016	8%
Autres produits	194	495	-301	-61%
PRODUITS D'EXPLOITATION	729 894	434 186	295 708	68%
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		15 486	-15 486	-100%
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)				
Autres achats et charges externes (3)	186 763	117 060	69 703	60%
Impôts, taxes et versements assimilés	6 948	3 702	3 246	88%
Rémunérations du personnel	277 572	189 534	88 038	46%
Charges sociales	110 555	82 362	28 193	34%
Dotations aux amortissements	8 040	10 699	-2 659	-25%
Dotations aux provisions				
Autres charges	131 623	19 290	112 333	582%
CHARGES D'EXPLOITATION	721 502	438 134	283 367	65%
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 393	-3 948	12 341	-313%
Produits financiers	9	9	0	1%
Produits exceptionnels				
Report ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Charges financières				
Charges exceptionnelles	131	1 413	-1 282	-91%
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Impôts sur les bénéfices				
2 - RÉSULTAT COMPTABLE	8 271	-5 351	13 622	-255%

Annexe

- | | |
|-------------------------------------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 1 - Règles et méthodes |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 2 - Immobilisations |
| <input type="checkbox"/> | 3 - Provisions |
| <input type="checkbox"/> | 4- Etat des créances et dettes |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 5 - Régularisations |
| <input type="checkbox"/> | 6 - Détail des charges constatées d'avance |
| <input type="checkbox"/> | 7 - Crédit-Baux |
| <input type="checkbox"/> | 8 - Engagements |

Pour les sociétés

- | | |
|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | 9 - Personnel |
| <input type="checkbox"/> | 10 - Filiales |
| <input type="checkbox"/> | 11 - Entités liées |
| <input type="checkbox"/> | 12 - Autres informations |

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de COMPAGNIE PITOSET portent sur un exercice de 12 mois recouvrant la période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Au 31 décembre 2019 le total bilan est de 276244,22 euros et le résultat de l'exercice est de 8271,31 euros.

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

A – Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes.

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux principes et méthodes retenus par le CRC 99-01.

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses fondamentales de continuité d'exploitation, d'indépendance des exercices et de permanence des méthodes.

B – Faits marquants

Pas d'événement à signaler

C – Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du b

1 – Immobilisations

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

2 – Amortissements

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

- immobilisations décomposables : l'association 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'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des bien non décomposés.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie estimée prévue comme indiqué dans le tableau ci-dessous.

Matériel de transport	7 ans	Mode linéaire
Matériel industriel	10 ans	Mode linéaire
Matériel de bureau et mobilier	3 à 7 ans	Mode linéaire

Règles et méthodes comptables (suite)

4 - Créances

Les créances sont évaluées à leur coût historique diminué éventuellement des dépréciations.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

5 - Changement de méthodes

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

6- Evènements post clôture

Suite à la crise sanitaire du Covid-19, l'activité de l'association a été temporairement suspendue suite aux décisions prises par le gouvernement de fermer les théâtres.

Immobilisations et amortissements

COMPAGNIE PITOISET 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 228			16 228	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 228			16 228	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 140			4 140	
Installations générales, agencements, aménagements divers					
Matériel de transport	8 254			8 254	
Autres immobilisations corporelles	55 932			55 932	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 325			68 325	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 700			1 700	
TOTAL GÉNÉRAL	86 253			86 253	

AMORTISSEMENTS	Au début de l'ex.	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'ex.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 821	180		16 001
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	729	414		1 143
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport	1 595	1 179		2 774
Autres immobilisations corporelles	35 103	6 267		41 370
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 427	7 860		45 287
TOTAL GÉNÉRAL	53 247	8 040		61 288

Comptes de régularisations

COMPAGNIE PITOISET 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

PRODUITS À RECEVOIR	Montants
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	7 086
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	7 086

CHARGES À PAYER	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 982
Dettes fiscales	4 933
Dettes sociales	24 515
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL CHARGES À PAYER	128 430

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	Montants
Exploitations	119
Exceptionnelles	
Financières	
TOTAL CCA	119

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	Montants
Exploitations	2 400
Exceptionnels	
Financiers	
TOTAL PCA	2 400

ÉTATS DE GESTION



DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – ACTIF

COMPAGNIE PITOISSET – 21000 DIJON
SIRET 33958349400036

Fin exercice N : 31/12/2019
Fin exercice N-1 : 31/12/2018

RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Autres immobilisations incorporelles	5,9	16 228	13,3	16 228		
205000 Concessions, brevets, licences, marques	5,9	16 228	13,3	16 228		
Am/Prov sur Autres immobilisations incorporelles	5,8	16 001	12,9	15 821	180	1,1
280500 Am- Concessions, brevets, licences, marques et procédés	5,8	16 001	12,9	15 821	180	1,1
Immobilisations corporelles	24,7	68 325	55,9	68 325		
215400 Matériel industriel	1,5	4 140	3,4	4 140		
218200 Matériel de transport	3,0	8 254	6,8	8 254		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	16,1	44 585	36,5	44 585		
218400 MOBILIER	4,1	11 346	9,3	11 346		
Am/Prov sur Immobilisations corporelles	16,4	45 287	30,6	37 427	7 860	21,0
281540 Am- Matériel industriel	0,4	1 143	0,6	729	414	56,8
281820 Am- Matériel de transport	1,0	2 774	1,3	1 595	1 179	73,9
281830 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	11,1	30 760	21,8	26 655	4 105	15,4
281840 AMORT MOBILIER	3,8	10 610	6,9	8 447	2 163	25,6
Immobilisations financières	0,6	1 700	1,4	1 700		
275000 Dépôts et cautionnements	0,6	1 700	1,4	1 700		
Créances : Clients et comptes rattachés	23,0	63 419	46,8	57 179	6 240	10,9
411D Clients débiteurs	23,0	63 419	46,8	57 179	6 240	10,9
Autres créances	5,9	16 209	18,8	22 942	-6 733	-29,4
401D Fournisseurs débiteurs	0,4	1 093	0,6	772	322	41,7
421D Personnel - Rémunérations dues débiteurs	0,2	681	0,0	3	678	#
4286AUST FRAIS AUST A	0,0	22	0,0	22		
4286FAB FRAIS FABRIZIO NADIA	0,0	15	0,0	15		
4286PI FRAIS PITOISSET DOMINIQUE	0,8	2 076			2 076	0,0
441700 Subvention a recevoir	2,6	7 086	4,9	6 000	1 086	18,1
444000 ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	0,0	1	2,8	3 377	-3 376	-100,0
445660 TVA déductible sur biens et services	1,2	3 276	3,2	3 929	-653	-16,6
4458000 TVA à régulariser			0,4	545	-545	-100,0
445830 Remboursement de TVA demandé			6,3	7 730	-7 730	-100,0
445860 TVA S/ FNP	0,7	1 960	0,4	550	1 410	*3,6
Disponibilités	62,1	171 532	6,9	8 396	163 136	*20,4
512100 BPSO	61,6	170 058	5,7	6 931	163 127	*24,5
512200 LIVRET BPSO	0,5	1 274	1,0	1 265	9	0,8
531000 Caisse n° 1	0,1	200	0,2	200		
Charges constatées d'avance	0,0	119	0,5	666	-547	-82,1
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	0,0	119	0,5	666	-547	-82,1

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN – PASSIF

COMPAGNIE PITOISET – 21000 DIJON		Fin exercice N : 31/12/2019				
SIRET 33958349400036		Fin exercice N-1 : 31/12/2018				
RUBRIQUES FISCALES	%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Capital social ou individuel	1,1	3 141	2,6	3 141		
102000 FONDS ASSOCIATIFS	1,1	3 141	2,6	3 141		
Report à nouveau	10,5	29 063	28,2	34 414	-5 351	-15,6
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	10,5	29 063	28,2	34 414	-5 351	-15,6
Résultat de l'exercice	3,0	8 271	-4,4	-5 351	13 623	*-1,5
Fournisseurs et comptes rattachés	57,7	159 265	23,1	28 273	130 992	*5,6
401C Fournisseurs créditeurs	21,8	60 284	20,5	25 036	35 248	140,8
408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES	35,8	98 982	2,6	3 237	95 745	*30,6
Autres dettes	26,8	74 104	50,5	61 712	12 392	20,1
421C Personnel - Rémunérations dues créditeurs	0,0	106			106	0,0
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	6,0	16 677	14,7	17 911	-1 234	-6,9
4286ALMO ALMOUI SELMA	0,0	67			67	0,0
4286BLAN BLANCKE SANDRINE	0,0	50			50	0,0
4286COEH COEHLO EMANUEL	0,2	604			604	0,0
4286FLAM FLAMAND MALAURY	0,1	176			176	0,0
4286MAH MAHMOUD REMI	0,2	426			426	0,0
4286PI FRAIS PITOISET DOMINIQUE			0,5	573	-573	-100,0
4286PIBEN PITOISET BENJAMIN	0,0	26			26	0,0
431100 URSSAF	5,6	15 417	12,8	15 657	-240	-1,5
437300 AUDIENS	3,4	9 410	8,3	10 125	-715	-7,1
437400 POLE EMPLOI	1,0	2 726			2 726	0,0
437800 Autres organismes sociaux	0,7	2 038	1,0	1 166	872	74,8
438200 Charges sociales sur congés à payer	2,8	7 839	7,2	8 784	-945	-10,8
442100 Prélèvement à la source	1,7	4 823			4 823	0,0
445510 TVA A DECAISSER	2,1	5 901			5 901	0,0
445711 TVA COLLECTEE 20%	0,2	576	0,1	142	433	*4,0
445712 TVA COLLECTEE 10%	0,5	1 290			1 290	0,0
445713 TVA COLLECTEE 5,5 %	0,2	675	2,1	2 538	-1 863	-73,4
4458700 TVA sur facture a établir	0,1	348	0,5	667	-319	-47,8
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1,8	4 933	3,4	4 151	783	18,8
Produits constatés d'avance	0,9	2 400			2 400	0,0
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0,9	2 400			2 400	0,0

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

COMPAGNIE PITOISET - 21000 DIJON
SIRET 33958349400036

Fin exercice N : 31/12/2019
Fin exercice N-1 : 31/12/2018

RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	
							%
Production de biens vendue		75,4	297 026	95,8	116 596	180 430	154,8
701100	COPRODUCTION 5,5%	29,7	117 000	70,1	85 272	31 728	37,2
701110	REVERSEMENT RECETTES 10 %			12,4	15 040	-15 040	-100,0
701400	CESSION DE SPECTACLES 5,5	45,7	180 026	13,4	16 284	163 742	*11,1
Services vendus		24,6	96 658	4,2	5 095	91 563	*19,0
708000	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES 20%	0,7	2 737	4,2	5 095	-2 358	-46,3
708100	PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	0,4	1 487			1 487	0,0
708400	DROITS D'AUTEURS ET FRAIS ANNEXES	4,6	17 931			17 931	0,0
708500	PRODUITS DES FRAIS ANNEXES	18,9	74 502			74 502	0,0
Subventions d'exploitation reçues		85,4	336 017	256,4	312 000	24 016	7,7
741100	SUBVENTION VILLE DE DIJON	38,1	150 000	123,3	150 000		
741200	SUBVENTION MINISTERE DE LA CULTURE	38,3	150 675	123,3	150 000	675	0,4
741300	SUBVENTION RÉGION	6,4	25 000	7,1	8 667	16 333	188,5
741400	Aide production SPEDIDAM	1,6	6 322	2,7	3 334	2 989	89,6
741500	Aides Diverses	1,0	4 020			4 020	0,0
Autres produits		0,0	194	0,4	495	-301	-60,8
758000	PDTS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,0	135	0,0	12	123	*11,3
758110	Différences de règlement	0,0	1	0,0	8	-7	-88,8
791000	TRANSFERT DE CHARGES	0,0	58	0,4	475	-417	-87,7
Achats de marchandises				12,7	15 486	-15 486	-100,0
607000	Achats de spectacles			12,7	15 486	-15 486	-100,0
Autres charges externes		47,4	186 763	96,2	117 060	69 703	59,5
606110	Eau			0,0	31	-31	-100,0
606120	Gaz			1,2	1 421	-1 421	-100,0
606130	Electricité	0,4	1 719	1,3	1 609	110	6,8
606200	CARBURANT	0,1	545	0,9	1 041	-496	-47,6
606300	FOURN D'ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	4,6	18 024	3,5	4 285	13 739	*4,2
606400	FOURN ADMINISTRATIVES	0,2	945	0,8	1 024	-79	-7,7
606540	ACCESSOIRES MAQUILLAGE	0,4	1 764	0,1	167	1 597	*10,5
606550	ACHATS DECORS	7,2	28 426	34,1	41 514	-13 088	-31,5
606560	ACHATS COSTUMES	1,9	7 285	1,9	2 330	4 955	*3,1
606570	ACHATS AUDIO			1,3	1 536	-1 536	-100,0
613000	LOCATIONS DIVERSES	0,5	2 088	2,5	3 034	-946	-31,2
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	2,6	10 274	2,8	3 400	6 874	*3,0
613500	LOCATION ENTREPOT SAULIEU	0,8	3 000	2,5	3 000		
613510	LOCATIONS VOITURES	0,3	1 206	0,9	1 071	134	12,5
6140000	Charges locatives	0,3	1 200	0,3	400	800	200,0
615000	Entretien et réparations	0,1	258	0,7	870	-612	-70,4
615600	MAINTENANCE	0,0	121			121	0,0
616000	PRIMES D'ASSURANCE	0,6	2 510	1,9	2 260	251	11,1
618000	SERVICES EXTERIEURS DIVERS	0,0	50			50	0,0
618100	DOCUMENTATION	0,4	1 385	1,1	1 326	59	4,4
622000	Commissions représentations	0,4	1 594			1 594	0,0
622601	HONORAIRES COMPTABLES	0,8	3 180	2,1	2 520	660	26,2
622602	HONORAIRES SOCIALES	0,4	1 388	0,9	1 052	336	31,9
622603	HONORAIRES CAC	0,7	2 700	1,9	2 300	400	17,4
622605	HONORAIRES JURIDIQUE	0,3	1 250			1 250	0,0
622700	Frais d'actes et contentieux	0,0	50			50	0,0
623000	Publicité, publications, relations publiques	1,4	5 591	0,9	1 099	4 492	*5,1
623400	CADEAUX	0,0	107	0,1	152	-45	-29,8
624200	TRANSPORT DECOR	4,1	16 039	3,4	4 157	11 881	*3,9
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	17,3	68 128	25,3	30 736	37 392	121,6
625700	RESTAURATION	0,4	1 649	1,0	1 259	389	30,9
626100	FRAIS POSTAUX	0,1	256	0,1	68	188	*3,8
626200	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	0,3	1 259	0,9	1 070	190	17,7
627000	FRAIS BANCAIRES	0,2	884	0,9	1 128	-244	-21,7
628100	COTISATIONS	0,5	1 890	1,0	1 200	690	57,5

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

COMPAGNIE PITOISET - 21000 DIJON
SIRET 33958349400036

Fin exercice N : 31/12/2019
Fin exercice N-1 : 31/12/2018

RUBRIQUES FISCALES	%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1	%
Impôts, taxes et versements assimilés	1,8	6 948	3,0	3 702	3 246	87,7
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE			0,9	1 130	-1 130	-100,0
633300 Participation à la formation professionnelle FCAP	0,3	1 011			1 011	0,0
635000 TVA non récupérable	0,5	1 982			1 982	0,0
635110 Formation professionnelle continue AFDAS	1,0	3 956	2,1	2 573	1 383	53,8
Rémunérations du personnel	70,5	277 572	155,8	189 534	88 038	46,4
641100 SALAIRES	59,9	235 957	138,3	168 280	67 676	40,2
641200 Congés payés	-0,3	-1 234	9,9	12 088	-13 321	-110,2
648100 DEFFRAIEMENTS	10,9	42 849	7,5	9 167	33 683	*4,7
Charges sociales	28,1	110 555	67,7	82 362	28 193	34,2
645000 Charges sociales	23,0	90 719	54,8	66 709	24 010	36,0
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux	5,1	20 159	10,1	12 265	7 895	64,4
645820 Charges sociales s/CP	-0,2	-945	5,2	6 334	-7 279	-114,9
647500 Cotisations de médecine du travail	0,2	622	0,4	430	191	44,4
649000 Crédit d'impôt CICE			-2,8	-3 376	3 376	100,0
Dotations aux amortissements	2,0	8 040	8,8	10 699	-2 659	-24,8
681110 Dot- aux am- sur immobilisations incorporelles	0,0	180	0,2	261	-81	-31,1
681120 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	2,0	7 860	8,6	10 438	-2 577	-24,7
Autres charges	33,4	131 623	15,9	19 290	112 333	*6,8
651000 APPORTS DE PRODUCTIONS	29,4	115 821			115 821	0,0
651600 DROIT D'AUTEUR ET DE REPROD.	3,8	15 060	15,8	19 187	-4 126	-21,5
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,2	742	0,1	103	638	*7,2
Produits financiers	0,0	9	0,0	9		0,7
761000 Produits financiers	0,0	9	0,0	9		0,7
Charges exceptionnelles	0,0	131	1,2	1 413	-1 282	-90,7
6718000 Charges exceptionnelles	0,0	131			131	0,0
675200 Valeurs comptables d'immobilisations corporelles cédées			1,2	1 413	-1 413	-100,0

Résultat financier

COMPAGNIE PITOISET : 31 décembre 2019

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	<i>Ecart N/N-1</i>
Intérêts de placement	9	9	
PRODUITS FINANCIERS	9	9	
CHARGES FINANCIERES			
RESULTAT FINANCIER	9	9	

Résultat exceptionnel

COMPAGNIE PITOISET : 31 décembre 2019

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	<i>Ecart N/N-1</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Amendes et pénalités	131		<i>131</i>
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés		1 413	<i>-1 413 -100%</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	131	1 413	<i>-1 282 -91%</i>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-131	-1 413	<i>1 282 -91%</i>

Résultat fiscal

COMPAGNIE PITOISET : 31 décembre 2019

Résultat net comptable avant IS	8 271
Impôt sur les sociétés	0
RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	8 271

REINTEGRATIONS	
Impôt sur les sociétés	0
Amendes et pénalités	131
TOTAL REINTEGRATIONS	131

DEDUCTIONS	
TOTAL DEDUCTIONS	0

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables et des amortissements réputés différés		8 402
Déficit de l'exercice reporté en arrière	-8 727	
Déficits antérieurs à reporter	8 727	
Déficits antérieurs imputés	8 402	
Déficit de l'exercice	-325	
Déficits restant à reporter	0	
RESULTAT FISCAL		-325

DETAIL DU COMPTE IMPOT SUR LES SOCIETES			
Impôt sur les sociétés de l'exercice	15%		0
Impôt sur les sociétés de l'exercice	28%		0
Impôt sur les sociétés de l'exercice	33,33%		0
Acomptes versés		0	
Crédit d'impôt		0	
Excédent de versement des acomptes d'impôt société			0

Tableau de financement

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	<i>Ecart N / N-1</i>
CAPITAUX PERMANENTS			
Ressources durables	40 475	32 203	8 271
Actif immobilisé	24 965	33 005	-8 040
Fonds de roulement	15 510	-802	16 312
CAPITAUX CIRCULANTS			
Stocks en cours	0	0	0
Clients	63 419	57 179	6 240
Autres créances	16 329	23 608	-7 280
Besoin d'exploitation	79 747	80 787	-1 040
Fournisseurs	159 265	28 273	130 992
Autres dettes	76 504	61 712	14 792
Ressources d'exploitation	235 770	89 985	145 784
Besoins en fonds de roulement	0	0	0
Excédents en fonds de roulement	156 022	9 198	146 825
SYNTHÈSE			
Fonds de roulement	15 510	-802	16 312
Excédents en fonds de roulement	156 022	9 198	146 825
Besoins en fonds de roulement	0	0	0
Trésorerie immédiate	171 532	8 396	163 136

Tableau de gestion

COMPAGNIE PITOSET : 31 décembre 2019

	Exercice N 31/12/2019		Exercice N-1 31/12/2018		<i>Ecart N / N-1</i>
Ventes de marchandises	0	0,00%	0	0,00%	0
Achats nets de marchandises	0	0,00%	15 486	12,73%	-15 486
Marge commerciale	0	0,00%	-15 486	-12,73%	15 486
Production vendue	393 684	100,00%	121 691	100,00%	271 993
Production stockée	0	0,00%	0	0,00%	0
Production immobilisée	0	0,00%	0	0,00%	0
Production totale de l'exercice	393 684	100,00%	121 691	100,00%	271 993
Matières premières, approv. consommés	0	0,00%	0	0,00%	0
Marge brute de production	393 684	100,00%	121 691	100,00%	271 993
MARGE BRUTE TOTALE	393 684	100,00%	106 204	87,27%	287 479
CHIFFRE D'AFFAIRES	393 684	100,00%	121 691	100,00%	271 993
Autres achats et charges externes	186 763	47,44%	117 060	96,19%	69 703
VALEUR AJOUTÉE	206 921	52,56%	-10 856	-8,92%	217 777
Subventions d'exploitation	336 017	85,35%	312 000	256,39%	24 016
Impôts, taxes et versements assimilés	6 948	1,76%	3 702	3,04%	3 246
Salaires et charges sociales	388 127	98,59%	271 896	223,43%	116 230
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	147 863	37,56%	25 546	20,99%	122 317
Autres produits	194	0,05%	495	0,41%	-301
Dotations aux amortissements	8 040	2,04%	10 699	8,79%	-2 659
Dotations aux provisions	0	0,00%	0	0,00%	0
Autres charges	131 623	33,43%	19 290	15,85%	112 333
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 393	2,13%	-3 948	-3,24%	12 341
Produits financiers	9	0,00%	9	0,01%	0
Charges financières	0	0,00%	0	0,00%	0
Produits exceptionnels	0	0,00%	0	0,00%	0
Charges exceptionnelles	131	0,03%	1 413	1,16%	-1 282
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	0	0,00%	0	0,00%	0
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0	0,00%	0	0,00%	0
Impôts sur les bénéfices	0	0,00%	0	0,00%	0
RÉSULTAT NET COMPTABLE	8 271	2,10%	-5 351	-4,40%	13 623

RATIOS DE ROTATION

 Délai moyen de règlement clients (jours)

 Délai moyen de règlement fournisseurs (jours)

 Délai moyen d'écoulement des stocks et en cours (jours CA)