



CABINET DERUELLE

Expertise comptable

Mickaël NOULLEZ
Expert-Comptable Associé

Stéphane FERET
Directeur général

ORCHESTRE DE PICARDIE

45 RUE POINTIN
80000 AMIENS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Jean-Jacques THOMAS
Président de l'Orchestre

Sonia HAMADI
Trésorière

Florence GÉMINIEN
Commissaire aux comptes



Société d'Expertise Comptable Inscrite au Tableau de l'Ordre Picardie-Ardenne
10, rue de l'île Mystérieuse - 80440 BOVES

Adresse postale : 10, rue de l'île mystérieuse - CS 60656 - 80332 LONGUEAU CEDEX

Téléphone : 03 22 82 82 82 - Télécopie : 03 22 82 82 84

www.cabinetderuelle.com e-mail : cd-amiens@cabinet-deruelle.eu

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Compte de résultat association | 4 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 4 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 4 |
| <i>Produits financiers</i> | 4 |
| <i>Charges financières</i> | 4 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 5 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 5 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 5 |
| Compte de résultat association détaillé | 7 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 7 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 7 |
| <i>Produits financiers</i> | 9 |
| <i>Charges financières</i> | 9 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 10 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 10 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 10 |
| Bilan association | 12 |
| ACTIF | 12 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 12 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 12 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 12 |
| <i>Actif circulant</i> | 12 |
| PASSIF | 13 |
| <i>Fonds propres</i> | 13 |
| <i>Fonds reportés et dédiés</i> | 13 |
| <i>Provisions</i> | 13 |
| <i>Dettes</i> | 13 |
| <i>Engagements reçus</i> | 13 |
| <i>Engagements donnés</i> | 14 |
| Bilan association détaillé | 16 |
| ACTIF | 16 |
| ACTIF IMMOBILISE | 16 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 16 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 16 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 16 |
| ACTIF CIRCULANT | 16 |
| PASSIF | 18 |
| FONDS PROPRES | 18 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | 18 |
| PROVISIONS | 18 |
| DETTES | 18 |
| <i>Engagements reçus</i> | 19 |
| <i>Engagements donnés</i> | 19 |
| Liasse fiscale | 21 |
| Annexes aux Comptes Annuels | 42 |

ORCHESTRE DE PICARDIE

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre de mission en date du 28/03/2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise ORCHESTRE DE PICARDIE pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 55 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|-----------------|
| Total du bilan | 3 085 607 Euros |
| Chiffre d'affaires | 240 654 Euros |
| Résultat net comptable | 17 468 Euros |

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.

Fait à BOVES
Le 22/04/2021

Signature de l'Expert-Comptable


CABINET DERUELLE et ASSOCIES

ORCHESTRE DE PICARDIE

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|------------------|---------------|
| | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | |
| . Ventes de biens | | | | |
| . dont ventes de dons en nature | | | | |
| . Ventes de prestations de services | 240 654 | 450 185 | - 209 531 | -46,54 |
| . dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| . Concours publics et subventions d'exploitation | 3 179 970 | 4 035 691 | - 855 721 | -21,20 |
| . Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible | | | | |
| . Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| . Dons manuels | 6 000 | 47 906 | - 41 906 | -87,48 |
| . Mécénats | | | | |
| . Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| . Contributions financières | | | | |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge | 699 348 | 164 524 | 534 824 | 325,07 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 70 | 37 | 33 | 89,19 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 4 126 042 | 4 698 342 | - 572 300 | -12,18 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 745 433 | 695 115 | 50 318 | 7,24 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 58 288 | 70 395 | - 12 107 | -17,20 |
| Salaires et traitements | 2 372 981 | 2 482 710 | - 109 729 | -4,42 |
| Charges sociales | 498 336 | 867 225 | - 368 889 | -42,54 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 42 658 | 49 700 | - 7 042 | -14,17 |
| Dotations aux provisions | 279 304 | 487 583 | - 208 279 | -42,72 |
| Reports en fonds dédiés | 125 120 | | 125 120 | N/S |
| Autres charges | 26 015 | 102 408 | - 76 393 | -74,60 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 4 148 135 | 4 755 135 | - 607 000 | -12,77 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | -22 093 | -56 793 | 34 700 | 61,10 |
| Produits financiers | | | | |
| De participations | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 8 900 | | 8 900 | N/S |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | 12 | 14 | - 2 | -14,29 |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | 2 458 | 2 236 | 222 | 9,93 |
| Total des produits financiers (III) | 11 370 | 2 250 | 9 120 | 405,33 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 87 | 165 | - 78 | -47,27 |
| Différences négatives de change | 16 | | 16 | N/S |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|-----------------|---------------|
| | Total | Total | | |
| Total des charges financières (IV) | 103 | 165 | - 62 | -37,58 |
| RESULTAT FINANCIER (III – IV) | 11 267 | 2 085 | 9 182 | 440,38 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV) | -10 826 | -54 708 | 43 882 | 80,21 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 12 102 | 2 500 | 9 602 | 384,08 |
| Sur opérations en capital | 19 330 | 23 510 | - 4 180 | -17,78 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | 31 432 | 26 010 | 5 422 | 20,85 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 35 | - 35 | -100 |
| Sur opérations en capital | 3 137 | 25 577 | - 22 440 | -87,74 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | 6 | - 6 | -100 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 3 137 | 25 618 | - 22 481 | -87,75 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 28 294 | 393 | 27 901 | N/S |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VIII) | | -47 301 | 47 301 | -100 |
| Total des produits (I + III + IV) | 4 168 844 | 4 726 602 | - 557 758 | -11,80 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 4 151 375 | 4 733 616 | - 582 241 | -12,30 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 17 468 | -7 014 | 24 482 | 349,04 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| Produits | | | | |
| . Dons en nature | | | | |
| . Prestations en nature | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |
| . Bénévolats | | | | |
| Total | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |
| . Prestations | | | | |
| . Personnel bénévole | | | | |
| Total | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |

ORCHESTRE DE PICARDIE

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation | % |
|--|---|---|------------------|---------------|
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de prestations de services | 240 654 | 450 185 | - 209 531 | -46,54 |
| 70600090 One recettes | | 11 700 | - 11 700 | -100 |
| 70600091 One recettes 2.1 % | | 1 636 | - 1 636 | -100 |
| 70601000 Recettes hors region | 28 500 | 75 480 | - 46 980 | -62,24 |
| 70602000 Recettes aisme | 10 193 | 62 460 | - 52 267 | -83,68 |
| 70605900 Recettes nord | 147 000 | 108 000 | 39 000 | 36,11 |
| 70605901 Recettes nord 2.10 % | | 3 231 | - 3 231 | -100 |
| 70606000 Recettes oise | | 38 900 | - 38 900 | -100 |
| 70606200 Recettes pas de calais | | 10 300 | - 10 300 | -100 |
| 70608000 Recettes somme | 27 788 | 97 310 | - 69 522 | -71,44 |
| 70608001 Recettes somme 2.10 % | 377 | 8 405 | - 8 028 | -95,51 |
| 70609000 Recettes mnl | 11 796 | 17 762 | - 5 966 | -33,59 |
| 70609100 Recettes sacem | 15 000 | 15 000 | | 0,00 |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 3 179 970 | 4 035 691 | - 855 721 | -21,20 |
| 74110000 Subvention etat | 597 156 | 546 142 | 51 014 | 9,34 |
| 74113000 Subvention etat education | 14 218 | 14 218 | | 0,00 |
| 74210000 Region hauts de france | 2 378 691 | 2 914 692 | - 536 001 | -18,39 |
| 74310000 Subvention amiens metropole | 96 682 | 96 682 | | 0,00 |
| 74410000 Subvention aisme | 35 877 | 44 626 | - 8 749 | -19,61 |
| 74420000 Subvention somme | 42 654 | 41 706 | 948 | 2,27 |
| 74430000 Subvention projet | 14 692 | | 14 692 | N/S |
| 74900090 Subvention europeenne one is more | | 377 625 | - 377 625 | -100 |
| Dons manuels | 6 000 | 47 906 | - 41 906 | -87,48 |
| 75400000 Dons - mecenat | 6 000 | 47 906 | - 41 906 | -87,48 |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe | 699 348 | 164 524 | 534 824 | 325,07 |
| 78150000 Reprises sur provisions d'expl | | 84 997 | - 84 997 | -100 |
| 78151000 Rep. prov. risque retraite | 180 747 | 3 002 | 177 745 | N/S |
| 78162000 Rep depr immo corp | | 17 243 | - 17 243 | -100 |
| 78174000 Rep. prov. deprec. creances | | 5 816 | - 5 816 | -100 |
| 79141000 Transfert de charges - chom. p | 318 633 | | 318 633 | N/S |
| 79142000 Transfert de charges aide covid | 176 993 | | 176 993 | N/S |
| 79143000 Transfert aide apprenti | 10 000 | | 10 000 | N/S |
| 79150000 Trans. ch. exploitation | 12 974 | 3 465 | 9 509 | 274,43 |
| 79150090 One transfert partenaires | | 50 000 | - 50 000 | -100 |
| Autres produits | 70 | 37 | 33 | 89,19 |
| 75800000 Prod. div. de gestion courante | 70 | 37 | 33 | 89,19 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Autres achats et charges externes | 745 433 | 695 115 | 50 318 | 7,24 |
| 60410000 Achats billets | 516 | 1 582 | - 1 066 | -67,38 |
| 60430000 Achats etudes | 15 000 | 9 500 | 5 500 | 57,89 |
| 60440000 Achats partitions | 2 855 | 1 099 | 1 756 | 159,78 |
| 60612000 Edf | 4 488 | 5 628 | - 1 140 | -20,26 |
| 60614000 Carburant | 1 894 | 5 343 | - 3 449 | -64,55 |
| 60614090 One carburant | | 943 | - 943 | -100 |
| 60630000 Four. entretien - petit equip. | 10 312 | 15 319 | - 5 007 | -32,68 |
| 60640000 Fournitures administratives | 2 948 | 3 523 | - 575 | -16,32 |
| 61210000 Redevances de credit-bail | 14 915 | 14 534 | 381 | 2,62 |
| 61320000 Locations salles repetitions | | 1 200 | - 1 200 | -100 |
| 61322000 Mise a disposition locaux | 6 469 | | 6 469 | N/S |
| 61350000 Locations mobilières | 34 511 | 10 817 | 23 694 | 219,04 |
| 61350090 One locations mobilières | | 1 391 | - 1 391 | -100 |
| 61351000 Locations materiel d'orchestre | 19 441 | 14 814 | 4 627 | 31,23 |
| 61351090 One location de partitions | | 3 378 | - 3 378 | -100 |
| 61358000 Locations instruments musique | 6 227 | 17 711 | - 11 484 | -64,84 |
| 61400000 Charges locatives copropriete | 14 984 | 18 805 | - 3 821 | -20,32 |
| 61550000 Ent. & repar. / mobilières | 4 857 | 4 048 | 809 | 19,99 |
| 61551000 Ent. & repar. / instruments | 1 316 | 1 115 | 201 | 18,03 |

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|------------------|---------------|
| 61560000 Maintenance | 9 786 | 9 151 | 635 | 6,94 |
| 61561000 Maintenance site internet | 29 386 | 10 535 | 18 851 | 178,94 |
| 61600000 Primes d'assurance | 30 951 | 31 244 | - 293 | -0,94 |
| 61640000 Prime assu. ind. fin. carriere | 250 000 | 30 000 | 220 000 | 733,33 |
| 61810000 Documentation generale | 599 | 651 | - 52 | -7,99 |
| 62100000 Personnel exter. entreprise | 9 962 | 8 689 | 1 273 | 14,65 |
| 62100090 One personnel exterieur ent. | | 271 | - 271 | -100 |
| 62260090 One honoraires | | 11 765 | - 11 765 | -100 |
| 62261000 Honoraires agents | 4 540 | 9 111 | - 4 571 | -50,17 |
| 62263000 Honoraires cac | 10 800 | 11 650 | - 850 | -7,30 |
| 62264000 Honoraires expert comptable | 10 990 | 10 990 | | 0,00 |
| 62266000 Honoraires mandataire | 3 200 | 3 520 | - 320 | -9,09 |
| 62267000 Honoraires avocats - huissiers | 18 870 | 24 799 | - 5 929 | -23,91 |
| 62268000 Honoraires divers | 15 750 | 550 | 15 200 | N/S |
| 62270000 Frais d'acte | | 50 | - 50 | -100 |
| 62310090 One publicite | | 900 | - 900 | -100 |
| 62311000 Publicite generale | 280 | | 280 | N/S |
| 62312000 Publicite des spectacles | 71 488 | 70 341 | 1 147 | 1,63 |
| 62380000 Divers (pourboires & dons) | 138 | 367 | - 229 | -62,40 |
| 62380090 One divers | | 64 | - 64 | -100 |
| 62470000 Transport collectif | 15 317 | 31 327 | - 16 010 | -51,11 |
| 62510000 Voyages et déplacements | 2 422 | 3 215 | - 793 | -24,67 |
| 62510090 One voyages et déplacements | | 44 644 | - 44 644 | -100 |
| 62515000 Hebergements art. invites | 28 365 | 32 455 | - 4 090 | -12,60 |
| 62520090 One sejours-restauration | | 33 582 | - 33 582 | -100 |
| 62521000 Def. equipe support | 5 268 | 10 047 | - 4 779 | -47,57 |
| 62522000 Def. cdd | 2 916 | 851 | 2 065 | 242,66 |
| 62523000 Def. mus. permanent | 18 251 | 32 232 | - 13 981 | -43,38 |
| 62524000 Def. chef permanent | 56 | 411 | - 355 | -86,37 |
| 62525000 Def. remplacements | 24 574 | 42 617 | - 18 043 | -42,34 |
| 62526000 Def. supplementaires | 14 710 | 15 961 | - 1 251 | -7,84 |
| 62527000 Def. chefs | 1 030 | 3 113 | - 2 083 | -66,91 |
| 62528000 Def. solistes | 908 | 2 468 | - 1 560 | -63,21 |
| 62530090 One per diem | | 42 028 | - 42 028 | -100 |
| 62560000 Frais missions | 2 235 | 6 018 | - 3 783 | -62,86 |
| 62560090 One catering mission | | 1 937 | - 1 937 | -100 |
| 62610000 Frais postaux | 4 035 | 5 893 | - 1 858 | -31,53 |
| 62620000 Frais de telecommunication | 10 627 | 9 562 | 1 065 | 11,14 |
| 62620090 One frais postaux &telecommunication | | 364 | - 364 | -100 |
| 62700000 Services bancaires | 2 176 | 5 954 | - 3 778 | -63,45 |
| 62810000 Cotisations | 4 881 | 4 587 | 294 | 6,41 |
| 62880000 Divers autres services ext. | 188 | 453 | - 265 | -58,50 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 58 288 | 70 395 | - 12 107 | -17,20 |
| 63310000 Urssaf transport | 22 614 | 29 739 | - 7 125 | -23,96 |
| 63330000 Formation continue | 23 388 | 32 308 | - 8 920 | -27,61 |
| 63340000 Effort a la construction | | 9 602 | - 9 602 | -100 |
| 63350000 Taxe apprentissage | 11 036 | | 11 036 | N/S |
| 63380000 Coti. fiscales conges payes | 1 249 | -1 254 | 2 503 | 199,60 |
| Salaires et traitements | 2 372 981 | 2 482 710 | - 109 729 | -4,42 |
| 64100000 Salaires & indemnites | 521 335 | -15 637 | 536 972 | N/S |
| 64111000 Equipe support remuneration | 449 587 | 469 384 | - 19 797 | -4,22 |
| 64111090 One equipe support | | 34 344 | - 34 344 | -100 |
| 64112000 Equipe support supplements | 1 699 | 1 207 | 492 | 40,76 |
| 64113000 Equipe support hs | 15 880 | | 15 880 | N/S |
| 64120000 Cdd | 16 684 | 10 772 | 5 912 | 54,88 |
| 64120090 One cdd | | 13 971 | - 13 971 | -100 |
| 64131000 Mus. perm. remuneration | 1 037 044 | 1 405 951 | - 368 907 | -26,24 |
| 64132000 Mus. perm. supplements | 7 527 | 17 099 | - 9 572 | -55,98 |
| 64132090 One mus. perm. - supplements | | 1 021 | - 1 021 | -100 |
| 64134000 Mus. perm. conges | | 1 922 | - 1 922 | -100 |
| 64135100 Mus. perm. atelier conference | 3 515 | 4 750 | - 1 235 | -26,00 |
| 64135200 Mus. perm. mdc | | 14 168 | - 14 168 | -100 |

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|------------------|---------------|
| 64136000 Mus. perm. soliste | 5 187 | 16 792 | - 11 605 | -69,11 |
| 64140000 Chef permanent | 80 065 | 115 000 | - 34 935 | -30,38 |
| 64150000 Remplacants | 90 436 | 127 981 | - 37 545 | -29,34 |
| 64150090 One remplacants | | 4 546 | - 4 546 | -100 |
| 64160000 Supplémentaires | 46 775 | 43 988 | 2 787 | 6,34 |
| 64160090 One supplémentaires | | 8 294 | - 8 294 | -100 |
| 64170000 Chefs invités | 23 638 | 53 419 | - 29 781 | -55,75 |
| 64170090 One chefs invités | | 4 200 | - 4 200 | -100 |
| 64180000 Solistes | 12 010 | 77 024 | - 65 014 | -84,41 |
| 64180090 One solistes | | 9 100 | - 9 100 | -100 |
| 64199000 Indemnités diverses | 61 600 | 63 413 | - 1 813 | -2,86 |
| Charges sociales | 498 336 | 867 225 | - 368 889 | -42,54 |
| 64500000 Cotisations patronales | | -30 682 | 30 682 | -100 |
| 64500090 One cotisations patronales | | 30 682 | - 30 682 | -100 |
| 64510000 Urssaf | 158 231 | 450 022 | - 291 791 | -64,84 |
| 64520000 Retraite | 27 025 | 77 521 | - 50 496 | -65,14 |
| 64530000 Assedic | 111 450 | 151 135 | - 39 685 | -26,26 |
| 64540000 Assedic intermittents | 39 872 | 43 604 | - 3 732 | -8,56 |
| 64550000 Conges spectacles | 39 492 | 37 325 | 2 167 | 5,81 |
| 64560000 Assedic intermittents | 12 344 | 21 742 | - 9 398 | -43,23 |
| 64570000 Conges spectacles | 35 521 | 44 160 | - 8 639 | -19,56 |
| 64580000 Cotisations provisionnees | 19 434 | -8 648 | 28 082 | 324,72 |
| 64700000 Medecine du travail | 2 966 | 3 363 | - 397 | -11,80 |
| 64710000 Medecine travail intermittents | 462 | 698 | - 236 | -33,81 |
| 64720000 Comite d'entreprise | 37 390 | 36 993 | 397 | 1,07 |
| 64750000 Agessa | 149 | 474 | - 325 | -68,57 |
| 64760000 Fonds commun aide paritarisme | 4 565 | 6 166 | - 1 601 | -25,96 |
| 64800000 Autres charges de personnel | 9 436 | 2 671 | 6 765 | 253,28 |
| Dotation aux amortissements et aux dépréciations | 42 658 | 49 700 | - 7 042 | -14,17 |
| 68111000 Dot. amort. immo incorporelles | 1 735 | 3 769 | - 2 034 | -53,97 |
| 68112000 Dot. amort. immo corporelles | 40 923 | 45 931 | - 5 008 | -10,90 |
| Dotations aux provisions | 279 304 | 487 583 | - 208 279 | -42,72 |
| 68150000 Dot provision sur risque | 279 304 | 487 583 | - 208 279 | -42,72 |
| Report en fonds dédiés | 125 120 | | 125 120 | N/S |
| 68940000 Reports en fonds dédiés / sub. | 125 120 | | 125 120 | N/S |
| Autres charges | 26 015 | 102 408 | - 76 393 | -74,60 |
| 65160000 Droits d'auteurs et de reprod. | | 497 | - 497 | -100 |
| 65160100 Droits d'auteurs production | 21 486 | 42 415 | - 20 929 | -49,34 |
| 65160200 Droits d'auteurs communication | 4 502 | 7 116 | - 2 614 | -36,73 |
| 65510090 One quote part de subv. uca | | 52 321 | - 52 321 | -100 |
| 65800000 Charges div. gestion courante | 26 | 59 | - 33 | -55,93 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 4 126 042 | 4 698 342 | - 572 300 | -12,18 |
| Produits financiers | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 8 900 | | 8 900 | N/S |
| 76800000 Autres produits financiers | 8 900 | | 8 900 | N/S |
| Différences positives de change | 12 | 14 | - 2 | -14,29 |
| 76600000 Gains de change | 12 | 14 | - 2 | -14,29 |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | 2 458 | 2 236 | 222 | 9,93 |
| 76700000 Pnts nets /cess. vmp | 2 458 | 2 236 | 222 | 9,93 |
| Total des produits financiers (III) | 11 370 | 2 250 | 9 120 | 405,33 |
| Charges financières | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 87 | 165 | - 78 | -47,27 |
| 66111000 Interets emprunt camion | | 57 | - 57 | -100 |
| 66113000 Int.emprunt vehicule n 4738301 | | 19 | - 19 | -100 |
| 66114000 Int.emprunt vehicule n 4957452 | | 81 | - 81 | -100 |
| 66115000 Int.emprunt cdn n° 129474 | 87 | 7 | 80 | N/S |
| Différences négatives de change | 16 | | 16 | N/S |
| 66600000 Pertes de change | 16 | | 16 | N/S |

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|------------------|---------------|
| Total des charges financières (IV) | 103 | 165 | - 62 | -37,58 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 4 126 042 | 4 698 342 | - 572 300 | -12,18 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV) | 4 126 042 | 4 698 342 | - 572 300 | -12,18 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 12 102 | 2 500 | 9 602 | 384,08 |
| 77200000 Produits exercices antérieurs | 12 102 | 2 500 | 9 602 | 384,08 |
| Sur opérations en capital | 19 330 | 23 510 | - 4 180 | -17,78 |
| 77500000 Produits cession des immo. exo | | 8 333 | - 8 333 | -100 |
| 77700000 Subv. invt virees resultat | 19 330 | 15 177 | 4 153 | 27,36 |
| Total des produits exceptionnels (V) | 31 432 | 26 010 | 5 422 | 20,85 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 35 | - 35 | -100 |
| 67120000 Penalites amendes fisc penales | | 35 | - 35 | -100 |
| Sur opérations en capital | 3 137 | 25 577 | - 22 440 | -87,74 |
| 67520000 Vnc immos corporelles cedees | | 25 577 | - 25 577 | -100 |
| 67800000 Autres charges exceptionnelles | 3 137 | | 3 137 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi | | 6 | - 6 | -100 |
| 68710000 Dot.amort except./immos | | 6 | - 6 | -100 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 3 137 | 25 618 | - 22 481 | -87,75 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 4 151 375 | 4 733 616 | - 582 241 | -12,30 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | -47 301 | 47 301 | -100 |
| 69511000 Credit impot spectacle vivant | | -47 301 | 47 301 | -100 |
| Total des produits (I + III + V) | 4 168 844 | 4 726 602 | - 557 758 | -11,80 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 4 151 375 | 4 733 616 | - 582 241 | -12,30 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 17 468 | -7 014 | 24 482 | 349,04 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| . Prestations en nature | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |
| Total | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |
| Total | 64 700 | 64 700 | | 0,00 |

ORCHESTRE DE PICARDIE

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation |
|---|--|----------------|------------------|--|-----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 179 734 | 176 607 | 3 127 | 4 862 | - 1 735 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 478 610 | 428 389 | 50 221 | 64 189 | - 13 968 |
| Autres immobilisations corporelles | 241 239 | 202 196 | 39 043 | 62 527 | - 23 484 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | 50 | | 50 | 650 | - 600 |
| Autres | 1 313 | | 1 313 | 1 294 | 19 |
| TOTAL (I) | 900 946 | 807 192 | 93 754 | 133 523 | - 39 769 |
| Actif circulant | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 9 777 | | 9 777 | 2 654 | 7 123 |
| Créances | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 34 926 | | 34 926 | 113 245 | - 78 319 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| . Autres | 977 863 | | 977 863 | 856 930 | 120 933 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 1 915 922 | | 1 915 922 | 1 210 197 | 705 725 |
| Charges constatées d'avance | 53 364 | | 53 364 | 16 713 | 36 651 |
| TOTAL (II) | 2 991 852 | | 2 991 852 | 2 199 740 | 792 112 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 892 799 | 807 192 | 3 085 607 | 2 333 262 | 752 345 |

Bilan association (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation |
|---|--|--|------------------|
| Fonds propres | | | |
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i> | | | |
| . Fonds propres statutaires | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i> | | | |
| . Fonds statutaires | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| <i>Réserves</i> | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | | |
| . Autres | 1 402 000 | 1 402 000 | |
| Report à nouveau | -749 587 | -742 573 | - 7 014 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 17 468 | -7 014 | 24 482 |
| Situation nette (sous total) | 669 881 | 652 413 | 17 468 |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | 29 646 | 45 579 | - 15 933 |
| Provisions réglementées | | | |
| TOTAL (I) | 699 527 | 697 991 | 1 536 |
| Fonds reportés et dédiés | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | |
| Fonds dédiés | 125 120 | | 125 120 |
| TOTAL (II) | 125 120 | | 125 120 |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques | 766 887 | 487 583 | 279 304 |
| Provisions pour charges | 392 319 | 573 067 | - 180 748 |
| TOTAL (III) | 1 159 206 | 1 060 649 | 98 557 |
| Dettes | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 11 373 | 17 007 | - 5 634 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 72 512 | 98 678 | - 26 166 |
| Dettes des legs ou donations | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 394 619 | 439 248 | - 44 629 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 23 290 | 4 689 | 18 601 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | 599 959 | 15 000 | 584 959 |
| TOTAL (IV) | 1 101 754 | 574 622 | 527 132 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF | 3 085 607 | 2 333 262 | 752 345 |
| Engagements reçus | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| . acceptés par les organes statutairement compétents | | | |
| . autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation |
|---------------------------|--|--|------------------|
| <i>Engagements donnés</i> | | | |

ORCHESTRE DE PICARDIE

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | | Variation |
|--|---|----------------|---|----------------|-----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 179 734 | 176 607 | 3 127 | 4 862 | - 1 735 |
| 20500000 Orchestrations - partitions - | 131 858 | | 131 858 | 131 858 | |
| 20510000 Logiciels | 30 318 | | 30 318 | 30 318 | |
| 20520000 Concessions brevets licences | 12 594 | | 12 594 | 12 594 | |
| 20530000 Acquisitions de partitions | 4 963 | | 4 963 | 4 963 | |
| 28050000 Amort orchestreations | | 131 613 | -131 613 | -130 926 | - 687 |
| 28051000 Amort. logiciels | | 28 336 | -28 336 | -27 300 | - 1 036 |
| 28052000 Amort. concessions brevets | | 11 694 | -11 694 | -11 682 | - 12 |
| 28053000 Amort. acquisitions partitions | | 4 963 | -4 963 | -4 963 | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Installations tech., matériel et outillage ind | 478 610 | 428 389 | 50 221 | 64 189 | - 13 968 |
| 21540000 Materiel et outillage | 478 610 | | 478 610 | 478 610 | |
| 28154000 Amort. materiel et outillage | | 428 389 | -428 389 | -414 421 | - 13 968 |
| Autres immobilisations corporelles | 241 239 | 202 196 | 39 043 | 62 527 | - 23 484 |
| 21810000 A.a.i. divers | 46 712 | | 46 712 | 46 712 | |
| 21820000 Materiel de transport | 54 274 | | 54 274 | 54 274 | |
| 21830000 Materiel de bureau et informat | 108 604 | | 108 604 | 105 134 | 3 470 |
| 21831000 Materiel et mobilier divers | 31 649 | | 31 649 | 31 649 | |
| 28181000 Amort. a.a.i. divers | | 36 476 | -36 476 | -31 979 | - 4 497 |
| 28182000 Amort. materiel de transport | | 42 611 | -42 611 | -31 757 | - 10 854 |
| 28183000 Amort. mat. bur. et informatiq | | 95 155 | -95 155 | -86 450 | - 8 705 |
| 28183100 Amort. mat. & mobilier divers | | 27 953 | -27 953 | -25 056 | - 2 897 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Prêts | 50 | | 50 | 650 | - 600 |
| 27432000 Pret e.d | 50 | | 50 | 650 | - 600 |
| Autres | 1 313 | | 1 313 | 1 294 | 19 |
| 27500000 Depots & cautionnements verses | 1 313 | | 1 313 | 1 294 | 19 |
| TOTAL (I) | 900 946 | 807 192 | 93 754 | 133 523 | - 39 769 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 9 777 | | 9 777 | 2 654 | 7 123 |
| 40910000 Fourn. avances et acomptes | 9 777 | | 9 777 | 2 654 | 7 123 |
| . Créances clients, usagers et comptes ratt | 34 926 | | 34 926 | 113 245 | - 78 319 |
| 41100000 Clients | 34 926 | | 34 926 | 91 700 | - 56 774 |
| 41810000 Clients factures a etabli | | | | 21 545 | - 21 545 |
| . Autres | 977 863 | | 977 863 | 856 930 | 120 933 |
| 40111000 Fournisseurs prestataires | 585 | | 585 | 198 | 387 |
| 40980000 Fourn. avoirs a recevoir | 4 545 | | 4 545 | 345 | 4 200 |
| 42500000 Personnel- avances et acomptes | 43 | | 43 | 4 263 | - 4 220 |
| 42510000 Opposition sur salaires à régu | 910 | | 910 | | 910 |
| 43100000 Urssaf | 145 907 | | 145 907 | | 145 907 |
| 43110000 Securite sociale indemnites | 1 454 | | 1 454 | 2 508 | - 1 054 |
| 43140000 Assedic intermittents | 1 030 | | 1 030 | | 1 030 |
| 43870000 Taxe appmtissage | 1 596 | | 1 596 | | 1 596 |
| 44100000 Subventions a recevoir | 666 050 | | 666 050 | 679 400 | - 13 350 |
| 44410000 Impots sur les benefice | | | | 155 358 | - 155 358 |
| 44410100 Etat cisv | 126 052 | | 126 052 | | 126 052 |
| 44563000 Tva ded. prestataire service | 5 394 | | 5 394 | 5 543 | - 149 |
| 44586000 Tva factures non parvenues | 3 346 | | 3 346 | 4 372 | - 1 026 |
| 44588000 Tva a regulariser | 183 | | 183 | | 183 |
| 46710000 Debiteurs divers | 600 | | 600 | 586 | 14 |
| 46720000 D.bardonnet | 152 | | 152 | 41 | 111 |
| 46730000 X.delattre | 300 | | 300 | 300 | |

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | | Variation |
|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| 46740000 F.lejeune | 305 | | 305 | 268 | 37 |
| 46750000 R.gruenais | 131 | | 131 | 141 | - 10 |
| 46870000 Divers-produits a recevoir | 19 280 | | 19 280 | 3 607 | 15 673 |
| Disponibilités | 1 915 922 | | 1 915 922 | 1 210 197 | 705 725 |
| 51220000 Credit cooperatif livret asso | 62 978 | | 62 978 | 19 988 | 42 990 |
| 51221000 Livret cdn | 1 849 775 | | 1 849 775 | 730 000 | 1 119 775 |
| 51230000 Cic | 2 375 | | 2 375 | 428 931 | - 426 556 |
| 51231000 Livret - cic | 739 | | 739 | | 739 |
| 51240000 Cep | | | | 22 386 | - 22 386 |
| 51270000 Cep - csl associatis | | | | 8 809 | - 8 809 |
| 53100000 Caisse | 55 | | 55 | 83 | - 28 |
| Charges constatées d'avance | 53 364 | | 53 364 | 16 713 | 36 651 |
| 48610000 Charges constatees d'avance | 53 364 | | 53 364 | 16 713 | 36 651 |
| TOTAL (II) | 2 991 852 | | 2 991 852 | 2 199 740 | 792 112 |
| TOTAL ACTIF | 3 892 799 | 807 192 | 3 085 607 | 2 333 262 | 752 345 |

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|------------------|
| FONDS PROPRES | | | |
| . Autres | 1 402 000 | 1 402 000 | |
| 10648000 Reserves reglementees | 1 402 000 | 1 402 000 | |
| Report à nouveau | -749 587 | -742 573 | - 7 014 |
| 11000000 Report a nouveau | -749 587 | -742 573 | - 7 014 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 17 468 | -7 014 | 24 482 |
| Situation nette (sous total) | 669 881 | 652 413 | 17 468 |
| Subventions d'investissement | 29 646 | 45 579 | - 15 933 |
| 13100000 Subventions d'equipement | 475 226 | 473 286 | 1 940 |
| 13910000 Subv. equip. inscrit. cpte res | -445 580 | -427 707 | - 17 873 |
| TOTAL (I) | 699 527 | 697 991 | 1 536 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | |
| Fonds dédiés | 125 120 | | 125 120 |
| 19400000 Fonds dédiés / subvention expl | 125 120 | | 125 120 |
| TOTAL (II) | 125 120 | | 125 120 |
| PROVISIONS | | | |
| Provisions pour risques | 766 887 | 487 583 | 279 304 |
| 15180000 Autres provision pour risques | 766 887 | 487 583 | 279 304 |
| Provisions pour charges | 392 319 | 573 067 | - 180 748 |
| 15310000 Provisions ifc | 392 319 | 573 067 | - 180 748 |
| TOTAL (III) | 1 159 206 | 1 060 649 | 98 557 |
| DETTES | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 11 373 | 17 007 | - 5 634 |
| 16450000 Emprunt n° 129474 | 11 368 | 17 000 | - 5 632 |
| 16884000 Interets courus sur emprunts | 5 | 7 | - 2 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 72 512 | 98 678 | - 26 166 |
| 40100000 Fourn. achats de biens | 10 940 | 31 227 | - 20 287 |
| 40111000 Fournisseurs prestataires | 37 199 | 33 506 | 3 693 |
| 40810000 Fourn. factures non parvenues | 24 374 | 33 945 | - 9 571 |
| Dettes fiscales et sociales | 394 619 | 439 248 | - 44 629 |
| 42200000 Comite d'entreprise | 532 | 5 894 | - 5 362 |
| 42820000 Provisions congés payés/rtt | 131 310 | 129 424 | 1 886 |
| 42860000 Personnel autre ch. a payer | 57 903 | 268 | 57 635 |
| 43100000 Urssaf | | 80 873 | - 80 873 |
| 43300000 Audiens | 62 985 | 41 342 | 21 643 |
| 43400000 Assedic intermittents | | 2 174 | - 2 174 |
| 43740000 Fonds commun aide paritarisme | 1 509 | 1 523 | - 14 |
| 43750000 Medecine travail intermittents | 462 | 698 | - 236 |
| 43770000 Agessa | 78 | 4 194 | - 4 116 |
| 43820000 Ch. sociales congés a payer/rtt | 50 674 | 49 764 | 910 |
| 43860000 Org.soc. charges a payer | 18 524 | | 18 524 |
| 43861000 Afdas | 2 770 | 13 386 | - 10 616 |
| 44200000 Retenue a la source | 287 | 1 447 | - 1 160 |
| 44210000 Prelevements a la source | 11 209 | 12 265 | - 1 056 |
| 44551000 Tva a decaisser | 17 529 | 44 023 | - 26 494 |
| 44571200 Tva collectee 20.00% | 582 | 91 | 491 |
| 44571210 Tva collectee 2.10% | | 65 | - 65 |
| 44571550 Tva collectee 5.50% | 30 | 4 165 | - 4 135 |
| 44587000 Tva factures a etablir | 34 723 | 35 760 | - 1 037 |
| 44588000 Tva a regulariser | | 26 | - 26 |
| 44820000 Ch. fiscales / congés a payer - rtt | 2 600 | 2 265 | 335 |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|------------------|
| 44860000 Charges fiscales à payer | 914 | | 914 |
| 44861000 Effort a la construction | | 9 602 | - 9 602 |
| Autres dettes | 23 290 | 4 689 | 18 601 |
| 41100000 Clients | 160 | | 160 |
| 41910000 Clients avances et acomptes | 12 859 | 4 558 | 8 301 |
| 46700000 Debiteurs divers | 65 | | 65 |
| 46760000 K.kamel | 207 | 131 | 76 |
| 46860000 Charges a payer | 10 000 | | 10 000 |
| Produits constatés d'avance | 599 959 | 15 000 | 584 959 |
| 48700000 Produits constates d'avance | 599 959 | 15 000 | 584 959 |
| TOTAL (IV) | 1 101 754 | 574 622 | 527 132 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 3 085 607 | 2 333 262 | 752 345 |
| Engagements reçus | | | |
| Engagements donnés | | | |

ORCHESTRE DE PICARDIE

Liasse fiscale

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

| | | | | | | |
|--|--|--|---|------------------------------|---------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u> | | 1 1 2 | | | | |
| Adresse de l'entreprise <u>45 RUE POINTIN 80000 AMIENS</u> | | Durée de l'exercice précédent * 1 1 2 | | | | |
| Numéro SIRET * <u>7 8 0 6 0 3 7 3 4 0 0 0 3 6</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0 | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB | | AC | | | |
| | Frais de développement * CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires AF | 179 734 | AG | 176 607 | 3 127 | |
| | Fonds commercial (1) AH | | AI | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles AJ | | AK | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL | | AM | | | |
| | Terrains AN | | AO | | | |
| | Constructions AP | | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | 478 610 | AS | 428 389 | 50 221 | |
| | Autres immobilisations corporelles AT | 241 239 | AU | 202 196 | 39 043 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Immobilisations en cours AV | | AW | | | |
| | Avances et acomptes AX | | AY | | | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | | CT | | | |
| | Autres participations CU | | CV | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Créances rattachées à des participations BB | | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés BD | | BE | | |
| | | Prêts BF | 50 | BG | 50 | |
| | | Autres immobilisations financières * BH | 1 313 | BI | 1 313 | |
| | TOTAL (II) BJ | | 900 946 | BK | 807 192 | 93 754 |
| | ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements BL | BM | | |
| En cours de production de biens BN | | | BO | | | |
| En cours de production de services BP | | | BQ | | | |
| Produits intermédiaires et finis BR | | | BS | | | |
| Marchandises BT | | | BU | | | |
| CRÉANCES | | Avances et acomptes versés sur commandes BV | 9 777 | BW | 9 777 | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)† BX | 34 926 | BY | 34 926 | |
| | | Autres créances (3) BZ | 977 863 | CA | 977 863 | |
| DIVERS | | Capital souscrit et appelé, non versé CB | | CC | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) CD | | CE | | |
| | Disponibilités CF | 1 915 922 | CG | 1 915 922 | | |
| | Charges constatées d'avance (3)* CH | 53 364 | CI | 53 364 | | |
| TOTAL (III) CJ | | 2 991 852 | CK | 2 991 852 | | |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) CM | | | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) CN | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO | | 3 892 799 | IA | 807 192 | 3 085 607 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | | (3) Part à plus d'un an : CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | |

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

| Désignation de l'entreprise | | ORCHESTRE DE PICARDIE | | Néant | <input type="checkbox"/> * |
|--|--|-----------------------|-----------|-------|----------------------------|
| | | Exercice N | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....) | DA | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>) | DF | 1 402 000 | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>) | DG | | | |
| | Report à nouveau | DH | (749 587) | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 17 468 | | |
| | Subventions d'investissement | DJ | 29 646 | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | 699 527 | | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | |
| | TOTAL (II) | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 766 887 | | |
| | Provisions pour charges | DQ | 392 319 | | |
| | TOTAL (III) | DR | 1 159 206 | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 11 373 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>) | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 12 859 | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 72 512 | | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 394 619 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | 10 431 | | |
| Compte régul. | EB | 725 079 | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 1 226 874 | | | |
| Ecarts de conversion passif * | ED | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 3 085 607 | | | |
| RENVVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | | |
| | | 1D | | | |
| | | 1E | | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 1 222 546 | | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | | |

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

SAGE Expert-comptables Janvier 2021 - Etat préparatoire

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2021

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

| Désignation de l'entreprise : <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u> | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|--|---|---|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | | Exercice N | | | | | |
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | | |
| | Production vendue } biens * services * | FD | FE | FF | | | |
| | | FG | 240 654 | FH | 240 654 | | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 240 654 | FK | 240 654 | | |
| | Production stockée * | | | FM | | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | 3 054 850 | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | FP | 699 348 | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | 6 070 | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 4 000 922 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 745 433 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 58 288 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 2 372 981 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 498 336 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations } - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions | | | | GA | 42 658 |
| | | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GB | |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GC | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GD | 279 304 |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GE | 26 015 |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 4 023 014 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | (22 093) | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 8 900 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 12 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | 2 458 |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 11 370 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 87 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 16 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 103 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | 11 267 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | (10 826) | |

(RENOIS : voir tableau n° 2055) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 51 A du Code général des impôts)

| | | | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise | | ORCHESTRE DE PICARDIE | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | IIA | 12 102 | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | IIB | 19 330 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | IIC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | IID | 31 432 | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | IE | | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | IIP | 3 137 | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | IIG | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | IHH | 3 137 | | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | III | 28 294 | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | (IX) | IJJ | | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | (X) | IJK | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | IIIL | 4 043 723 | | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | IIM | 4 026 255 | | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | IIN | 17 468 | | |
| BENEFICES | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | IJO | | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | IJY | | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IJG | 12 102 | |
| | (3) | Dont | - Crédit-bail mobilier * | IJP | | |
| | | | - Crédit-bail immobilier | IJQ | | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IJI | | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | IJU | | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | IJK | | |
| | (6 bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | IJX | | |
| | (6 ter) | Dont | amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | IJC | | |
| | | | amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | IJD | | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | A1 | 518 600 | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | A2 | | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | 25 988 | |
| | (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | obligatoires | A9 | |
| A7 | | | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | Base(s) III | | | |
| ECART SUR PROVISIONS ANTERIEURES | | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | | 3 137 | 12 102 | |
| QUOTE PART DE SUBVENTION VIRE AU RESULTAT | | | | | 19 330 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Base(s) III | | | |
| ECART PROVISIONS ANTERIEURES | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | | 12 102 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 - Baf préparatoire

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2021

| Désignation de l'entreprise | | ORCHESTRE DE PICARDIE | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|---|-----------------|---|---------|---|-------|----|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | |
| | | | | | | Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | |
| | | | | | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | CZ | | D8 | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | KD | 179 734 | KE | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | KG | | KH | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | KK | KL |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | KN | KO |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | Dont Composants | M2 | | KP | KQ | KR |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants | M3 | | KS | KT | KU |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KV | 46 712 | KW | KX |
| | | Matériel de transport * | | | KY | 54 274 | KZ | LA |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 136 783 | LC | LD |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | LG |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | LM |
| | TOTAL III | | | | LN | 716 380 | LO | LP |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | SG | | SM | 8T |
| Autres participations | | | | SU | | SV | 8W | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | 1S | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 1 944 | 1U | 1V | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 1 944 | LR | 1S | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | OG | 898 057 | OH | 3 470 | |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence | | |
|---|---|---|----|-------------------------------|----|---|---------|--|---------|---------|
| | | | | par virement de poste à poste | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| | | | | 1 | | | | 4 | | |
| | | | | 2 | | 3 | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | CO | | DO | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | LV | | LW | 179 734 | IX | 179 734 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | IP | | LX | | LY | LZ | |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | MA | | MB | | MC | | |
| | | Sur sol d'autrui | IR | MD | | ME | | MF | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencets et am. des constructions | IS | MG | | MH | | MI | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | MJ | | MK | 478 610 | ML | 478 610 | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencets, aménagements divers | IU | MM | | MN | 46 712 | MO | 46 712 | |
| | | Matériel de transport | IV | MP | | MQ | 54 274 | MR | 54 274 | |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier | IW | MS | | MT | 140 253 | MU | 140 253 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | IX | MV | | MW | | MX | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | | NA | | NB | |
| | Avances et acomptes | | | | NC | | NE | | NF | |
| | TOTAL III | | | | IV | | NH | 719 850 | NI | 719 849 |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | | OU | | OW | |
| Autres participations | | | | IO | | OX | | OZ | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1I | | 2B | | 2D | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 12 | | 2E | 581 | 2F | 1 363 | |
| TOTAL IV | | | | 13 | | NJ | 581 | NK | 1 363 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | 14 | | OK | 900 946 | OL | 900 946 | |

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

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



TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2021

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 0

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

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIE Néant *

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

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

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

| | |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = |

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2021

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

| | | |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise | ORCHESTRE DE PICARDIE | Néant <input type="checkbox"/> * |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------|

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | |
|---|--|---|---------|---|--------|---|----|---|---------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | PE | 174 872 | PF | 1 735 | PG | | PH | 176 607 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 414 421 | QA | 13 968 | QB | | QC | 428 389 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 31 979 | QE | 4 498 | QF | | QG | 36 476 |
| | Matériel de transport | QH | 31 757 | QI | 10 855 | QJ | | QK | 42 611 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 111 506 | QM | 11 602 | QN | | QO | 123 108 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | QU | 589 663 | QV | 40 923 | QW | | QX | 630 586 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | ØN | 764 534 | ØP | 42 658 | ØQ | | ØR | 807 192 | |

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2021

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

| Désignation de l'entreprise | | ORCHESTRE DE PICARDIE | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|---|-----------|--------------------------------------|---------|----------------------------------|---------|----|
| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | | |
| | 1 | 2 | | 3 | | 4 | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A II) * | 3U | TD | TE | TF | | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | | | |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | 392 319 | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | 766 887 | | |
| | TOTAL II | 5Z | 1 060 649 | TV | 279 304 | TW | 180 747 | TX |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)* | 6A | 6B | 6C | 6D | | | |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H | | | |
| | | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 | | | |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X | | | |
| | | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 | | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 6Y | 6Z | 7A | | | |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 1 060 649 | UB | 279 304 | UC | 180 747 | UD |
| Dont dotations et reprises | { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | UE | 279 304 | UF | 180 747 | | |
| | | | UG | | UH | | | |
| | | | UJ | | UK | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | | 10 | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2021

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

| Désignation de l'entreprise : <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u> | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|--|---|-----------|----------------------------------|--|-------------------------------------|----------------------|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | UN | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | 50 | UR | US 50 | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 1 313 | UV | UW 1 313 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 34 926 | 34 926 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | | ZI | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 953 | 953 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 149 987 | 149 987 | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 126 052 | 126 052 | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 8 923 | 8 923 | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | 666 050 | 666 050 | |
| | | Divers | | VP | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 25 898 | 25 898 | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 53 364 | 53 364 | | |
| | TOTAUX | | VT | 1 067 517 | 1 066 154 | VV 1 363 | |
| RENOIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | 600 | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 11 373 | 7 046 | 4 328 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 72 512 | 72 512 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 189 745 | 189 745 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 137 001 | 137 001 | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 52 864 | 52 864 | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 15 010 | 15 010 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 10 431 | 10 431 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 725 079 | 725 079 | | | |
| TOTAUX | | VY | 1 214 015 | 1 209 687 | VZ 4 328 | | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 5 632 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : État préparatoire.



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2021

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

| | | | | | | | | |
|--|---|---|---|--|---|--|---------|----|
| Désignation de l'entreprise ORCHESTRE DE PICARDIE | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | ET | Néant <input type="checkbox"/> * | Exercice clos le : 31/12/2020 | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | WA | 17 468 | | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | WE | 3 535 | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis) | | XX | | | |
| | Amendes et pénalités | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | XY | | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD) | | | | I7 | | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | K7 | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | I8 | | | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | ZN | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | - Plus-values nettes à court terme | | | WN | | | |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | WO | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | WQ | | | |
| | Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C) | SX | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | |
| | | | | | | TOTAL I | 21 003 | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | WV | | | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | WH | | | |
| | | - imposées au taux de 19 % | | | WP | | | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | WW | | | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | XB | | | |
| Autres plus values imposées au taux de 19 % | | | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : | | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | 2A | XA | | | |
| Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI) | | | | | | | | |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer * | | | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Majoration d'amortissement * | | | | XD | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | Entreprises nouvelles (44 septies) | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A) | L5 | XF |
| | | ZFU/TE (art. 44 octies et octies A) | ØV | Société investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | PA | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 1F | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | |
| | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies) | PC | Zone de développement prioritaire (art 44 septies bis) | PB | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9 | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | YH | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | YC |) XG | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | YA | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | YB | créance dégagee par le report en arriere de déficit | ZI | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | YD | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F) | YI | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G) | YL | | |
| | | | | | | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | TOTAL II | 180 747 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | bénéfice (I moins II) | | XI | | | | |
| | | déficit (II moins I) | | | | XJ 159 744 | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | | | ZL | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | XN | | XO 159 744 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2021

| | | | |
|---|-------|------------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | |
| Déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | | YJ | 159 744 |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | 159 744 |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | 131 310 |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI* | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| Reprise provision indemnité retraite | 8X | 8Y | 180 747 |
| | 8Z | 9A | |
| | 9B | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | 9E | |
| | 9F | 9G | |
| | 9H | 9I | |
| Charges à payer | | | |
| | 9K | 9L | |
| | 9M | 9N | |
| | 9P | 9R | |
| | 9S | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | | YN | YO 180 747 |
| à reporter au tableau 2058-A : | | ▼ ligne WI | ▼ ligne WU |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2021

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

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|-----------|---------------------------------------|--|------------|-------------------|--|-------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | (742 573) | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves | ZB | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | (7 014) | | | Dividendes | ZD | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZE | | | | | | |
| | | | | | Report à nouveau | ZF | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | (749 587) | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | ZG | | | | (749 587) | | |
| | | | | | | | | | | ZH | (749 587) | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier | (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | | | J7 | 86 207 | YQ | 59 458 | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | YR | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | | | | | YT | 18 371 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | | | J8 | 75 163 | XXQ | 81 633 | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | YU | 9 962 |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | SS | 64 150 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | YV | |
| | - Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | ES | | ST | 571 317 | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 745 433 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | | | | YW | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | | | ZS | | 9Z | 58 288 | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 58 288 |
| TVA | - Montant de la TVA collectée | | | | | | | | | | YY | 219 921 |
| | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | | YZ | 69 593 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) * | | | | | | | | | | ØB | 1 583 048 |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | | ØS | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | | ZK | % |
| | - Numéro de centre agréé * | XP | | | | | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | | RG | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | | | | | | | | | | RH | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : Etat préparatoire.

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIE Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

| | Prix de vente (7) | Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8) | Court terme (9) | Long terme (10) | | | Plus-value taxable à 19 % (11) |
|----------------------|---|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----|--------------------------------|
| | | | | 19 % | 15 % ou 12,80 % | 0 % | |
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| 20 | | | | | | | |
| 21 | | | | | | | |
| 22 | | | | | | | |
| 23 | | | | | | | |
| 24 | | | | | | | |
| 25 | | | | | | | |
| 26 | | | | | | | |
| 27 | | | | | | | |
| 28 | | | | | | | |
| 29 | | | | | | | |
| 30 | | | | | | | |
| 31 | | | | | | | |
| 32 | | | | | | | |
| 33 | | | | | | | |
| 34 | | | | | | | |
| 35 | | | | | | | |
| 36 | | | | | | | |
| 37 | | | | | | | |
| 38 | | | | | | | |
| 39 | | | | | | | |
| 40 | | | | | | | |
| 41 | | | | | | | |
| 42 | | | | | | | |
| 43 | | | | | | | |
| 44 | | | | | | | |
| 45 | | | | | | | |
| 46 | | | | | | | |
| 47 | | | | | | | |
| 48 | | | | | | | |
| 49 | | | | | | | |
| 50 | | | | | | | |
| 51 | | | | | | | |
| 52 | | | | | | | |
| 53 | | | | | | | |
| 54 | | | | | | | |
| 55 | | | | | | | |
| 56 | | | | | | | |
| 57 | | | | | | | |
| 58 | | | | | | | |
| 59 | | | | | | | |
| 60 | | | | | | | |
| 61 | | | | | | | |
| 62 | | | | | | | |
| 63 | | | | | | | |
| 64 | | | | | | | |
| 65 | | | | | | | |
| 66 | | | | | | | |
| 67 | | | | | | | |
| 68 | | | | | | | |
| 69 | | | | | | | |
| 70 | | | | | | | |
| 71 | | | | | | | |
| 72 | | | | | | | |
| 73 | | | | | | | |
| 74 | | | | | | | |
| 75 | | | | | | | |
| 76 | | | | | | | |
| 77 | | | | | | | |
| 78 | | | | | | | |
| 79 | | | | | | | |
| 80 | | | | | | | |
| 81 | | | | | | | |
| 82 | | | | | | | |
| 83 | | | | | | | |
| 84 | | | | | | | |
| 85 | | | | | | | |
| 86 | | | | | | | |
| 87 | | | | | | | |
| 88 | | | | | | | |
| 89 | | | | | | | |
| 90 | | | | | | | |
| 91 | | | | | | | |
| 92 | | | | | | | |
| 93 | | | | | | | |
| 94 | | | | | | | |
| 95 | | | | | | | |
| 96 | | | | | | | |
| 97 | | | | | | | |
| 98 | | | | | | | |
| 99 | | | | | | | |
| 100 | | | | | | | |
| 101 | | | | | | | |
| 102 | | | | | | | |
| 103 | | | | | | | |
| 104 | | | | | | | |
| 105 | | | | | | | |
| 106 | | | | | | | |
| 107 | | | | | | | |
| 108 | | | | | | | |
| 109 | | | | | | | |
| 110 | | | | | | | |
| 111 | | | | | | | |
| 112 | | | | | | | |
| 113 | | | | | | | |
| 114 | | | | | | | |
| 115 | | | | | | | |
| 116 | | | | | | | |
| 117 | | | | | | | |
| 118 | | | | | | | |
| 119 | | | | | | | |
| 120 | | | | | | | |
| 121 | | | | | | | |
| 122 | | | | | | | |
| 123 | | | | | | | |
| 124 | | | | | | | |
| 125 | | | | | | | |
| 126 | | | | | | | |
| 127 | | | | | | | |
| 128 | | | | | | | |
| 129 | | | | | | | |
| 130 | | | | | | | |
| 131 | | | | | | | |
| 132 | | | | | | | |
| 133 | | | | | | | |
| 134 | | | | | | | |
| 135 | | | | | | | |
| 136 | | | | | | | |
| 137 | | | | | | | |
| 138 | | | | | | | |
| 139 | | | | | | | |
| 140 | | | | | | | |
| 141 | | | | | | | |
| 142 | | | | | | | |
| 143 | | | | | | | |
| 144 | | | | | | | |
| 145 | | | | | | | |
| 146 | | | | | | | |
| 147 | | | | | | | |
| 148 | | | | | | | |
| 149 | | | | | | | |
| 150 | | | | | | | |
| 151 | | | | | | | |
| 152 | | | | | | | |
| 153 | | | | | | | |
| 154 | | | | | | | |
| 155 | | | | | | | |
| 156 | | | | | | | |
| 157 | | | | | | | |
| 158 | | | | | | | |
| 159 | | | | | | | |
| 160 | | | | | | | |
| 161 | | | | | | | |
| 162 | | | | | | | |
| 163 | | | | | | | |
| 164 | | | | | | | |
| 165 | | | | | | | |
| 166 | | | | | | | |
| 167 | | | | | | | |
| 168 | | | | | | | |
| 169 | | | | | | | |
| 170 | | | | | | | |
| 171 | | | | | | | |
| 172 | | | | | | | |
| 173 | | | | | | | |
| 174 | | | | | | | |
| 175 | | | | | | | |
| 176 | | | | | | | |
| 177 | | | | | | | |
| 178 | | | | | | | |
| 179 | | | | | | | |
| 180 | | | | | | | |
| 181 | | | | | | | |
| 182 | | | | | | | |
| 183 | | | | | | | |
| 184 | | | | | | | |
| 185 | | | | | | | |
| 186 | | | | | | | |
| 187 | | | | | | | |
| 188 | | | | | | | |
| 189 | | | | | | | |
| 190 | | | | | | | |
| 191 | | | | | | | |
| 192 | | | | | | | |
| 193 | | | | | | | |
| 194 | | | | | | | |
| 195 | | | | | | | |
| 196 | | | | | | | |
| 197 | | | | | | | |
| 198 | | | | | | | |
| 199 | | | | | | | |
| 200 | | | | | | | |
| 201 | | | | | | | |
| 202 | | | | | | | |
| 203 | | | | | | | |
| 204 | | | | | | | |
| 205 | | | | | | | |
| 206 | | | | | | | |
| 207 | | | | | | | |
| 208 | | | | | | | |
| 209 | | | | | | | |
| 210 | | | | | | | |
| 211 | | | | | | | |
| 212 | | | | | | | |
| 213 | | | | | | | |
| 214 | | | | | | | |
| 215 | | | | | | | |
| 216 | | | | | | | |
| 217 | | | | | | | |
| 218 | | | | | | | |
| 219 | | | | | | | |
| 220 | | | | | | | |
| 221 | | | | | | | |
| 222 | | | | | | | |
| 223 | | | | | | | |
| 224 | | | | | | | |
| 225 | | | | | | | |
| 226 | | | | | | | |
| 227 | | | | | | | |
| 228 | | | | | | | |
| 229 | | | | | | | |
| 230 | | | | | | | |
| 231 | | | | | | | |
| 232 | | | | | | | |
| 233 | | | | | | | |
| 234 | | | | | | | |
| 235 | | | | | | | |
| 236 | | | | | | | |
| 237 | | | | | | | |
| 238 | | | | | | | |
| 239 | | | | | | | |
| 240 | | | | | | | |
| 241 | | | | | | | |
| 242 | | | | | | | |
| 243 | | | | | | | |
| 244 | | | | | | | |
| 245 | | | | | | | |
| 246 | | | | | | | |
| 247 | | | | | | | |
| 248 | | | | | | | |
| 249 | | | | | | | |
| 250 | | | | | | | |
| 251 | | | | | | | |
| 252 | | | | | | | |
| 253 | | | | | | | |
| 254 | | | | | | | |
| 255 | | | | | | | |
| 256 | | | | | | | |
| 257 | | | | | | | |
| 258 | | | | | | | |
| 259 | | | | | | | |
| 260 | | | | | | | |
| 261 | | | | | | | |
| 262 | | | | | | | |
| 263 | | | | | | | |
| 264 | | | | | | | |
| 265 | | | | | | | |
| 266 | | | | | | | |
| 267 | | | | | | | |
| 268 | | | | | | | |
| 269 | | | | | | | |
| 270 | | | | | | | |
| 271 | | | | | | | |
| 272 | | | | | | | |
| 273 | | | | | | | |
| 274 | | | | | | | |
| 275 | | | | | | | |
| 276 | | | | | | | |
| 277 | | | | | | | |
| 278 | | | | | | | |
| 279 | | | | | | | |
| 280 | | | | | | | |
| 281 | | | | | | | |
| 282 | | | | | | | |
| 283 | | | | | | | |
| 284 | | | | | | | |
| 285 | | | | | | | |
| 286 | | | | | | | |
| 287 | | | | | | | |
| 288 | | | | | | | |
| 289 | | | | | | | |
| 290 | | | | | | | |
| 291 | | | | | | | |
| 292 | | | | | | | |
| 293 | | | | | | | |
| 294 | | | | | | | |
| 295 | | | | | | | |
| 296 | | | | | | | |
| 297 | | | | </ | | | |

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : ORCHESTRE DE PICARDIE Néant *

| | | |
|---|--|--|
| ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu | Rappel de la plus ou moins value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❶. Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❶. | |
|---|--|--|

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : Etat préparatoire.

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N°2059-D-SD 2021

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

| | | | | | | |
|--|---|---|---|---|----------------------|----------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>ORCHESTRE DE PICARDIE</u> | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | | | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI) | | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

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

| | | | |
|--|--|--|--|
|  <p>RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité</p> | | <p>N° 2065-SD 2021</p> <p>Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i></p> | |
| IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS | | | |
| Exercice ouvert le | | et clos le | |
| 01012020 | | 31122020 | |
| Régime simplifié d'imposition | | | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | Régime réel normal | |
| | | X | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | |
| Désignation de la société: | | Adresse du siège social: | |
| ORCHESTRE DE PICARDIE 45 RUE POINTIN 80000 AMIENS | | | |
| SIRET | | Mét : | |
| 7 8 0 6 0 3 7 3 4 0 0 0 3 6 | | | |
| Adresse du principal établissement: | | Ancienne adresse en cas de changement: | |
| | | | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | | | |
| SIRET | | | |
| B ACTIVITÉ | | | |
| Activités exercées | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | |
| C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | |
| 1 Résultat fiscal | | Bénéfice imposable à 28% | |
| Bénéfice imposable à 31 % | | Déficit | |
| Bénéfice imposable à 15 % | | 159 744 | |
| 2 Plus-values | | | |
| PV à long terme imposables à 15% | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | |
| PV à long terme imposables à 19% | | PV à long terme imposables à 0% | |
| Autres PV imposables à 19% | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | |
| 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i> | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i> | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i> | | Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i> | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i> | | Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i> | |
| Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i> | | Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i> | |
| Société d'investissement immobilier cotée | | Autres dispositifs | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15% | |
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% | | | |
| F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD) | | | |
| 1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-1), cocher la case ci-contre | | | |
| 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | | Nom / Adresse | |
| | | N° | |
| 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-2), cocher la case ci-contre | | | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | | Nom / Adresse | |
| | | N° | |
| G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | Si oui, indication du logiciel utilisé | |
| OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> | | AGIRIS | |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr. | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | | Nom et adresse du conseil: | |
| CABINET DERUELLE et ASSOCIES 10 RUE DE L'ILE MYSTERIEUSE 80440 BOVES | | | |
| Tél: 0322828282 | | Tél: | |
| OGA/OMGA | | Identité du déclarant: | |
| Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) | | Date: 12042021 | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | | Lieu: AMIENS | |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné | | Qualité et nom du signataire: | |
| | | Signature: | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> prestataire : | | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

ORCHESTRE DE PICARDIE

Annexes aux Comptes Annuels

Annexes aux Comptes Annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 3 085 606,67 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 17 468,18 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 : 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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| | |
|---|----------------|
| Logiciels informatiques | de 01 à 10 ans |
| Orchestrations et créations de partitions | 05 ans |
| Matériel et outillage | de 03 à 10 ans |
| Agencements, aménagements, installations | de 03 à 10 ans |
| Matériel de transport | de 05 à 07 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 10 ans |
| Mobilier | de 03 à 10 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence

CREANCES ET DETTES

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

Préciser les modalités de mise en œuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017 et le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :

Depuis le 1er Janvier 2013, les subventions dites de fonctionnement perçu par notre association sont liées à des conventions financières annuelles de compléments de prix et de ce fait taxable à la TVA.

En conséquence, lesdites subventions sont amputées de 5.50%, qui correspond au taux de TVA à reverser à l'état. Le taux est défini par le fait que la totalité des concerts liés à la diffusion sont cédés aux organisateurs par contrats assujettis à la TVA à 5.50%.

LOCATIONS IMMOBILIERES :

L'Orchestre de Picardie occupe des locaux appartenant à la Région Hauts de France Nord pas de Calais - Picardie.

Selon la convention d'occupation, il a été convenu d'une dispense de paiements des loyers. En 2012, il a été décidé de faire apparaître, dans les comptes, le montant du loyer.

Compte tenu de la dispense de paiement, celui-ci est valorisé en bas de compte de résultat dans les "contributions volontaires" en nature.

Au 1er Juin 2015, cette convention a été renouvelée pour 6 ans.

IMPACTS DE LA CRISE COVID

L'activité de l'association a été impactée par l'événement COVID-19. En effet, l'exercice est marqué par une baisse du chiffre d'affaires de 38,91 %.

Pour faire face à cette période d'incertitude économique, l'Orchestre de Picardie a entrepris différentes actions notamment :

- Recours à l'activité partielle de droit commun. A ce titre, le compte de résultat reprend les remboursements reçus à hauteur de 318 633 Euros,
Un recours à l'activité partielle de longue durée a été engagé.

- Demande d'exonération sociale et d'aide au paiement. En effet, compte tenu que l'activité de l'Orchestre de Picardie relève du secteur 1 :
 - Le montant des exonérations sociales comptabilisées en diminution des charges sociales dans les comptes est de : 216 220 Euros.
 - L'aide au paiement figurant au compte de résultat en transfert de charges s'élève à 176 993 Euros.

- Constatation d'un produit constaté d'avance sur la subvention de la « Région des Hauts de France » d'un montant de 536 001 Euros.
Ce PCA est calculé sur la base des dépenses de l'exercice et le rapport « Subvention accordée / Budget des dépenses subventionnables selon les modalités suivantes :
 - Montant de la subvention accordée sur 2020 : 3 075 000 Euros
 - Budget des dépenses subventionnables pour 2020 : 4 021 644 Euros
 - Soit un financement à hauteur de $3\,075\,000 / 4\,021\,644 = 76,46\%$Pour 2020, le total des dépenses qui entrent dans l'assiette subventionnable s'élève à 3 320 634 Euros.
Soit un PCA sur la subvention de : $3\,075\,000 - (3\,320\,634 \times 76,46\%) = 536\,001$ Euros.

- Comptabilisation d'une provision pour fonds dédié aux spectacles 2020 reporté sur 2021 d'un montant de 125 120 Euros.

A la date d'arrêté des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause au regard des mesures détaillées ci-dessus.

| COMPTE DE RESULTAT | | | |
|---|------------------|---------------|------------------|
| | 2020 | COVID | RETRAITE |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| Production | 240 654 | | 240 654 |
| Location immobilière | | | - |
| Production stockée | | | |
| Production immobilisée | | | |
| Subventions d'exploitation | 3 179 970 | 536 001 | 3 715 971 |
| Reprises provisions (et amorisements), transfert de charges | 699 348 | - 495 626 | 203 722 |
| Produits divers de gestion courante | | | - |
| Autres Produits | 6070 | | 6 070 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 4 126 042 | 40 375 | 4 166 417 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Matières premières/Marchandises | | | |
| Variation de stocks | | | |
| Consommation de l'exercice en provenance de tiers | 745 434 | | 745 434 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 58 288 | | 58 288 |
| Salaires et traitements | 2 372 981 | | 2 372 981 |
| Charges sociales | 498 336 | 216 220 | 714 556 |
| Dotations d'exploitation | | | - |
| - Sur immobilisations : - dotations aux amortissements | 42 658 | | 42 658 |
| - dotations aux provisions | 279 304 | | 279 304 |
| - Sur actif circulant : - dotations aux provisions | | | - |
| - Pour risques et charges : - dotations aux provisions | 125 120 | - 125 120 | - |
| Autres charges | 26 015 | | 26 015 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 4 148 136 | 91 100 | 4 239 236 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | - | 22 094 | - 72 819 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| De participations | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 11 370 | | 11 370 |
| Reprises sur provisions et transferts de charge | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | |
| Total des produits financiers (V) | 11 370 | | 11 370 |
| CHARGES FINANCIERES | | | |
| Dotations aux provisions | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 103 | | 103 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement | | | |
| Total des charges financières (VI) | 103 | | 103 |
| RESULTAT FINANCIER | 11 267 | | 11 267 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | - | 10 827 | - |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 12 102 | | 12 102 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 19 330 | | 19 330 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | |
| Total des produits exceptionnels | 31 432 | | 31 432 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| Charges exceptionnels sur opérations de gestion | 3 137 | | 3 137 |
| Charges exceptionnels sur opérations en capital | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | |
| Total des charges exceptionnelles | 3 137 | | 3 137 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 28 295 | | 28 295 |
| Total des Produits | 4 168 844 | | 4 209 219 |
| Total des charges | 4 151 376 | | 4 242 476 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 17 468 | - | 50 725 |
| | | | - |
| | | | 33 257 |

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 179 734 | 28 894 | 13 800 | 179 734 |
| Immobilisations corporelles | 716 380 | 73 807 | 25 426 | 719 850 |
| Immobilisations financières | 1 944 | 19 | | 1 363 |
| TOTAL | 898 057 | 102 720 | 39 226 | 900 946 |

Amortissements

| Immobilisations amortissables | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|----------------|---------------|------------|----------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 174 872 | 1 735 | | 176 607 |
| TOTAL II | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| sur sol propre | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | 414 421 | 13 968 | | 428 389 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 31 979 | 4 498 | | 36 476 |
| Matériel de transport | 31 757 | 10 855 | | 42 611 |
| Matériel de bureau et informatique | 111 506 | 11 602 | | 123 108 |
| Emballage récupérables et divers | | | | |
| TOTAL III | 589 663 | 40 923 | | 630 586 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | 764 534 | 42 658 | | 807 192 |

Etat des créances et charges constatées d'avance

| Créances | Montant brut | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé: | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 50 | | 50 |
| Autres créances | 1 313 | | 1 313 |
| Créances de l'actif circulant: | | | |
| Créances usagers | 34 926 | 34 926 | |
| Autres créances | 977 863 | 977 863 | |
| Charges constatées d'avance | 53 364 | 53 364 | |
| TOTAL | 1 067 517 | 1 066 154 | 1 363 |

Etat des produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|----------------|
| Participations ou immobilisations financières | |
| Produits d'exploitation | |
| Subventions/financements | 666 050 |
| Autres produits à recevoir | 25 421 |
| TOTAL | 691 471 |

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

| Variation des fonds propres | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augment. | Diminution ou Consommation | A la clôture |
|--|----------------|-------------------------|--------------|----------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Réserves | 1 402 000 | | | | 1 402 000 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau | -742 573 | -7 014 | | | -749 587 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -7 014 | 7 014 | | | 17 468 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Situation nette | 652 413 | 0 | | | 669 881 |
| Situation nette dont générosité | | | | | |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | 45 579 | | 1 940 | 17 873 | 29 646 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| TOTAL | 697 991 | | 1 940 | 17 873 | 699 527 |
| TOTAL dont générosité du public | | | | | |

Report à nouveau avant répartition du résultat

| Nature du report à nouveau | Débiteur | Créditeur |
|--|----------------|-----------|
| Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées | | |
| - à l'exercice | | |
| - aux exercices ultérieurs | | |
| Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs | | |
| Report à nouveau des activités propres de l'association | | 749 587 |
| SOLDE | 749 587 | |

Analyse des fonds dédiés

| Variation des fonds dédiés | A L'ouverture | Reports | Utilisations : Montant global | Utilisations : Dont remboursements | Transferts | A la clôture Montant global |
|----------------------------|---------------|---------|----------------------------------|---------------------------------------|------------|--------------------------------|
| Subventions d'exploitation | | | | | | 125 120 |
| TOTAL | | | | | | 125 120 |

L'association a décidé de constater à la clôture une provision pour fonds dédiés sur les dépenses prévisionnelles des spectacles annulés en 2020 et reportés sur l'exercice 2021.

Provisions pour risques et charges

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminution Reprises de l'exercice | A la clôture |
|---|------------------|---|---|------------------|
| Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions obligatoires similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouv. des immobilisations Provisions pour gros entretiens et révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges | 573 067 | | 180 747 | 392 319 |
| TOTAL (II) | 1 060 649 | 279 304 | 180 747 | 1 159 206 |
| TOTAL GENERAL (I+II) | 1 060 649 | 279 304 | 180 747 | 1 159 206 |
| Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 279 304 | 180 747 | |

Une procédure est en cours de la part des salariés devant le conseil des prud'hommes concernant la revalorisation de leur ancienneté. Le risque été provisionné dans les comptes de l'exercice précédent pour un montant de 487 583 Euros.

Il a fait l'objet d'une dotation complémentaire sur l'exercice de 279 304 Euros, afin de tenir compte de l'évolution de l'ancienneté.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5ans |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| Etablissements de crédit | 11 373 | 7 046 | 4 328 | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 72 512 | 72 512 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 394 619 | 394 619 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 431 | 10 431 | | |
| Produits constatés d'avance | 599 959 | 599 959 | | |
| TOTAL | 1 078 894 | 1 084 567 | 4 328 | |

Charges à payer par poste de bilan

| Charges à payer | Montant |
|---|----------------|
| Emprunts et dettes établissements de crédit | 5 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs | 24 374 |
| Dettes fiscales et sociales | 264 695 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 289 073 |

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires net

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|------------------------------------|----------------|
| Recettes des spectacles | 240 654 |
| TOTAL | 240 654 |

| Répartition par marché géographique | Montant |
|-------------------------------------|----------------|
| France Etranger | 240 654 |
| TOTAL | 240 654 |

Subvention d'exploitation

| Libellé | Montant notifié TTC | Montant HT | Montant HT perçu | Montant HT restant à percevoir en N+1 | Montant perçu d'avance en N | Montant perçu d'avance en N-1 |
|--------------------------------|------------------------|------------------|---------------------|--|--------------------------------------|--|
| Subvention Etat | 580 000 | 549 763 | 549 763 | | | |
| Subvention Etat aide dynamique | 50 000 | 47 393 | 47 393 | | | |
| Subvention Etat - éducation | 15 000 | 14 218 | 14 218 | | | |
| Région hauts de France | 3 075 000 | 2 914 692 | 2 331 754 | 582 938 | 536 001 | |
| Subvention Amiens métropole | 102 000 | 96 682 | 77 346 | 19 336 | | |
| Subvention Octocentenaire 21 | 25 000 | 23 697 | 18 957 | | 18 957 | |
| Subvention département Aisne | 37 850 | 35 877 | 35 877 | | | |
| Subvention département Somme | 45 000 | 42 654 | 42 654 | | | |
| <i>Aide projet étude salle</i> | 5 250 | 4 976 | 4 976 | | | |
| | 5 250 | 4 976 | | 4 976 | | |
| | 5 000 | 4 739 | | 4 739 | | |
| TOTAL | 3 945 350 | 3 739 668 | 3 122 938 | 611 991 | 554 958 | - |

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

| | Net |
|--|---------------|
| Produits exceptionnels | 31 432 |
| Sur opérations de gestion | 12 102 |
| Produits de cession des éléments d'actif | |
| Produits sur exercices antérieurs | |
| Quote part de subvention | 19 330 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | |
| Charges exceptionnelles | 3 137 |
| Sur opérations de gestion | |
| Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés | |
| Dotations aux provisions | |
| Charges sur exercices antérieurs | 3137 |
| Résultat exceptionnel | 28 294 |

Passage du résultat comptable au résultat administratif

| | Différence de traitement |
|-------------------------------|---------------------------------|
| Résultat comptable | 17 468 |
| Résultat administratif | 17 468 |

Effectif moyen

| | Personnel salarié |
|----------------|-------------------|
| Permanents CDI | 32 |
| Permanents CDD | 1 |
| Intermittents | 7 |
| TOTAL | 40 |

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

| Engagements | Personnel Cadre | Personnel non Cadre | Musiciens | Provision |
|--|--------------------|------------------------|----------------|----------------|
| Pensions et indemnités assimilées | | | | |
| Compléments de retraite pour personnel en activité | | | | |
| Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite | | | | |
| Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité | 100 944 | 51 389 | 523 728 | 676 061 |
| TOTAL | 100 944 | 51 389 | 523 728 | 676 061 |

Commentaires :

Les engagements de départ à la retraite ont été valorisés par le CIC à un montant de 676 061 Euros.

Selon les modalités suivantes :

- Age de départ à la retraite : 64 ans pour les Cadres et 67 ans pour les musiciens
- Taux de revalorisation annuel des salaires : 0.50 %
- Table de mortalité : Table de mortalité réglementaire TF 00-02
- Taux de capitalisation : 1 %
- Taux d'actualisation : 0 %

L'Orchestre a conclu un contrat « Indemnités de fin de carrière » pour les salariés. Le fond est évalué au 31 décembre 2020 à 283 742 Euros.

De ce fait, la provision inscrite en comptabilité s'élève à 392 319 Euros.

Informations relatives au crédit-bail

Crédit-bail mobilier

| | Install Mat Out | Autres | Total |
|--|-----------------|---------------|---------------|
| Valeur d'origine | | 86 207 | 86 207 |
| Amortissements : | | | |
| - Cumuls exercices antérieurs | | | |
| - Dotations de l'exercice | | | |
| TOTAL | | 86 207 | 86 207 |
| Redevances payées : | | | |
| - Cumuls exercices antérieurs | | 28 992 | 28 992 |
| - Exercice | | 14 864 | 14 864 |
| TOTAL | | 43 856 | 43 856 |
| Redevances restant à payer : | | | |
| - à un an au plus | | 14 864 | 14 864 |
| - à plus d'un an et cinq au plus | | 44 594 | 44 594 |
| - à plus de cinq ans | | | |
| TOTAL | | 59 458 | 59 458 |
| Valeur résiduelle : | | | |
| - à moins d'un an | | | |
| - à un an au plus | | | |
| - à plus d'un an et cinq au plus | | 862 | 862 |
| - à plus de cinq ans | | | |
| TOTAL | | 862 | 862 |
| Montant pris en charge dans l'exercice | | 14 864 | 14 864 |

Honoraires des Commissaires aux Comptes

| | Montant |
|--|---------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 12 850 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | |
| TOTAL | 12 850 |