

**COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31/12/2013**

**POLE MEDIA GRAND PARIS**  
Association au capital de Néant €

8 RUE GODILLOT  
93400 SAINT OUEN

## Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents liminaires	
Documents de synthèse	
Bilan	5
Compte de résultat	7
Détail des postes	
Actif	10
Passif	11
Compte de résultat	12
Annexe	
Principes, règles et méthodes comptables	17
Notes sur l'actif	17
Notes sur le passif	20
Autres informations	20

## **Documents liminaires**

## RAPPORT

A la suite de la mission de présentation des comptes qui nous a été confiée et en notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué un examen limité des comptes de **POLE MEDIA GRAND PARIS** relatifs à la période du **01/01/2013 au 31/12/2013**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été établis sous la responsabilité du Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Nous avons effectué cette mission d'examen limité selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en oeuvre des procédures analytiques et à obtenir des dirigeants et de toute personne compétente les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause la régularité et la sincérité des comptes de POLE MEDIA GRAND PARIS et l'image fidèle qu'ils donnent du résultat des opérations de la période du 01/01/2013 au 31/12/2013 ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cette période.

Fait à PARIS,  
Le 09/02/2014

Nathalie AULNETTE  
*Expert Comptable*

## Documents de synthèse

## BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2013	31/12/2012	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	16 723	16 370	353	124
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles	22 739	19 465	3 273	2 454	
	Immobilisations grevées de droit					
	Immobilisations en-cours					
	Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	T.I.A.P					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	661		661	661	
<b>Total (I)</b>		<b>40 122</b>	<b>35 835</b>	<b>4 287</b>	<b>3 238</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	2 577		2 577	
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	19 765		19 765	6 492
		Comptes affiliés				
	Autres créances	56 243		56 243	120 040	
DIVERS	V.M.P					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	205 566		205 566	181 788	
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance (3)	1 798		1 798	3 229	
	<b>Total (II)</b>	<b>285 949</b>		<b>285 949</b>	<b>311 549</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
	Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		<b>326 071</b>	<b>35 835</b>	<b>290 236</b>	<b>314 787</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					

## BILAN PASSIF

		31/12/2013	31/12/2012
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>FONDS PROPRES</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	116 530	192 135
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-23 122	-75 605
	<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	<b>Total (I)</b>	<b>93 408</b>	<b>116 530</b>
<b>FONDS DEDIES</b>	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources		
	<b>Total (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		36
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 972	74 825
	Dettes fiscales et sociales	38 230	27 799
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	43 384	1 798
Instrument de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	90 242	93 800
	<b>Total (IV)</b>	<b>196 828</b>	<b>198 257</b>
Ecarts de conversion passif	(V)		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>290 236</b>	<b>314 787</b>
Engagements donnés			
<b>Renvois</b>	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	196 828	198 257
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		36

## COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2013	31/12/2012	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	12	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	1 236		1 236	19 900
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)</b>		1 236		1 236	19 900
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				401 148	416 364
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					38
	Cotisations				40 895	38 023
Dons						
Legs et donations						
Autres produits				1 574	82	
<b>Total des produits d'exploitation (1) (I)</b>				<b>444 854</b>	<b>474 407</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				272 123	327 821
	Impôts, taxes et versements assimilés				9 072	8 830
	Salaires et traitements				127 974	136 715
	Charges sociales				57 077	64 337
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				1 971	13 510
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				4	12
<b>Total des charges d'exploitation (2) (II)</b>				<b>468 221</b>	<b>551 224</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>-23 367</b>	<b>-76 817</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés				245	1 248
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>245</b>	<b>1 248</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées					37
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>					<b>37</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>245</b>	<b>1 211</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>-23 122</b>	<b>-75 605</b>	

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>		<b>445 099</b>	<b>475 656</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>		<b>468 221</b>	<b>551 261</b>
<b>5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>-23 122</b>	<b>-75 605</b>

<b>Renvois</b>	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

<b>EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
<b>Total</b>			
<b>Charges</b>	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
<b>Total</b>			

## Détail des postes

## Immobilisations

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>		
LOGICIELS	16 723	16 335
AMORT LOGICIELS	-16 370	-16 212
<b>Total</b>	<b>353</b>	<b>124</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		
Matériel de bureau et informatique	18 878	16 246
Mobilier	3 861	3 861
Amortissement matériel de bureau	-15 604	-13 792
Amortissements mobilier	-3 861	-3 861
<b>Total</b>	<b>3 273</b>	<b>2 454</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>		
Dépôt et cautionnement versés	661	661
<b>Total</b>	<b>661</b>	<b>661</b>
<b>Total Immobilisations</b>	<b>4 287</b>	<b>3 238</b>

## Créances

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<b>USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS</b>		
Usagers et comptes rattachés	19 765	5 300
CLIENTS FAE		1 192
<b>Total</b>	<b>19 765</b>	<b>6 492</b>
<b>AUTRES CRÉANCES</b>		
ALTEA IONIS		71
IRSIM IONIS ABELIO		5
TICKETS RESTAURANTS	1 912	272
TAXE SUR LES SALAIRES	8 886	2 692
Débiteurs créditeurs divers	440	
SUBVENTIONS A RECEVOIR		95 000
SUBV A RECEVOIR REGION PDEL C	45 005	22 000
<b>Total</b>	<b>56 243</b>	<b>120 040</b>
<b>Total Créances</b>	<b>76 008</b>	<b>126 532</b>

## Divers

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<b>DISPONIBILITÉS</b>		
CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	799	29 632
BANQUE BP RIVES DE PARIS	164 682	152 156
LIVRET INSTITUTIONNEL BPRP	40 085	
<b>Total</b>	<b>205 566</b>	<b>181 788</b>
<b>Total Divers</b>	<b>205 566</b>	<b>181 788</b>

## Comptes de régularisation actif

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>		
CHARGES CONSTATEES AVANCE	1 798	3 229
<b>Total</b>	<b>1 798</b>	<b>3 229</b>
<b>Total Comptes de régularisation actif</b>	<b>1 798</b>	<b>3 229</b>

## Fonds associatifs et réserves

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<b>REPORT À NOUVEAU</b>		
REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	116 530	192 135
<b>Total</b>	<b>116 530</b>	<b>192 135</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>		
Résultat de l'exercice	-23 122	-75 605
<b>Total</b>	<b>-23 122</b>	<b>-75 605</b>
<b>Total Fonds associatifs et réserves</b>	<b>93 408</b>	<b>116 530</b>

## Dettes

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<b>EMPRUNTS ET DETTES ETS DE CRÉDIT</b>		
INT COURUS A PAYER		36
<b>Total</b>		<b>36</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>		
Fournisseurs	8 766	67 991
Fournisseurs factures non parvenues	16 206	6 834
<b>Total</b>	<b>24 972</b>	<b>74 825</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		
<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	<b>8 484</b>	<b>6 461</b>
LYDIE FENECH	20	
Dettes prov/congés payés	8 464	6 461
<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	<b>29 746</b>	<b>21 337</b>
<i>A reporter</i>	8 484	6 461

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<i>Report</i>	8 484	6 461
Sécurité Sociale	14 922	16 374
ALTEA IONIS	4 807	
CRI PREVOYANCE	494	
IRSIM IONIS ABELIO	2 647	
Charges sociales /CP	4 514	3 388
Autres charges à payer	2 361	1 576
<b>Total</b>	<b>38 230</b>	<b>27 799</b>
<b>AUTRES DETTES</b>		
Clients divers	5 120	
KODE AGENCY		300
NETCAST PRODUCTIONS	35	
PLAINE INITIATIVES		562
POINTS COMMUNS FILMS		330
Débiteurs créditeurs divers		605
Charges à payer	440	
SUB A REVERSER PLAINE COMMUNE	37 788	
<b>Total</b>	<b>43 384</b>	<b>1 798</b>
<b>Total Dettes</b>	<b>106 585</b>	<b>104 457</b>

### Comptes de régularisation passif

Désignation	31/12/2013	31/12/2012
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
Produits constatés d'avance	90 242	93 800
<b>Total</b>	<b>90 242</b>	<b>93 800</b>
<b>Total Comptes de régularisation passif</b>	<b>90 242</b>	<b>93 800</b>

### Produits d'exploitation

Désignation	31/12/2013	31/12/2012	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE</b>				
CROSS VIDEO DAYS		19 900	-19 900	-100,00
Produits annexes tournage	1 236		1 236	
<b>Total</b>	<b>1 236</b>	<b>19 900</b>	<b>-18 664</b>	<b>-93,79</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>				
SUBVENTION PLAINE COMMUNE	120 000	103 200	16 800	16,28
SUBVENTION SAINT OUEN		35 000	-35 000	-100,00
SUBVENTION CLICHY		5 000	-5 000	-100,00
Subv. études fonds investissement	15 000	40 000	-25 000	-62,50
SUBVENTION EUROSTRANSMEDIA	19 771		19 771	
SUBVENTION PARIS	10 000		10 000	
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	90 000	90 000	0	
<i>A reporter</i>	<i>254 771</i>	<i>273 200</i>	<i>-18 429</i>	<i>-6,75</i>

Désignation	31/12/2013	31/12/2012	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>	254 771	273 200	-18 429	-6,75
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	29 577	44 904	-15 327	-34,13
SUBVENTION DIRECTE IDF	93 800	97 760	-3 960	-4,05
SUBVENTION MECENNAT	8 000	500	7 500	1 500,00
SUBV. COMMUNAUTE AGGLO EST ENSEMBLE	15 000		15 000	
<b>Total</b>	<b>401 148</b>	<b>416 364</b>	<b>-15 216</b>	<b>-3,65</b>
<b>REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES</b>				
Transferts charges d'exploitations		38	-38	-100,00
<b>Total</b>		<b>38</b>	<b>-38</b>	<b>-100,00</b>
<b>COTISATIONS</b>				
COTISATIONS ADHERENTS	35 895	26 023	9 872	37,94
COTISATION VILLE PARIS		10 000	-10 000	-100,00
COTISATION VILLE MONTREUIL		2 000	-2 000	-100,00
COTISATION VILLE DE CLICHY	5 000		5 000	
<b>Total</b>	<b>40 895</b>	<b>38 023</b>	<b>2 872</b>	<b>7,55</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
Produits divers de gestion	1 574	82	1 493	1 828,63
<b>Total</b>	<b>1 574</b>	<b>82</b>	<b>1 493</b>	<b>1 828,63</b>
<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>444 854</b>	<b>474 407</b>	<b>-29 554</b>	<b>-6,23</b>

### Charges d'exploitation

Désignation	31/12/2013	31/12/2012	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>				
<i>ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<b>156 433</b>	<b>171 780</b>	<b>-15 347</b>	<b>-8,93</b>
Achats études et prestat. service	156 433	171 780	-15 347	-8,93
<i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>	<b>3 259</b>	<b>3 629</b>	<b>-370</b>	<b>-10,19</b>
FRAIS D'ESSENCE	147		147	
Fournitures d'entretien	13	7	5	70,66
Fournitures petit équipement	385	496	-111	-22,36
Fournitures administratives	2 715	3 126	-412	-13,17
<i>LOCATIONS</i>	<b>20 866</b>	<b>33 261</b>	<b>-12 395</b>	<b>-37,27</b>
Locations	10 073	23 195	-13 122	-56,57
Locations immobilières	8 293	7 929	363	4,58
Locations véhicules		171	-171	-100,00
LOCATION STAND	2 500	1 965	535	27,20
<i>CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ</i>	<b>2 449</b>	<b>2 674</b>	<b>-225</b>	<b>-8,42</b>
Charges locatives	2 449	2 674	-225	-8,42
<i>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</i>	<b>1 615</b>	<b>4 546</b>	<b>-2 931</b>	<b>-64,48</b>
ENTRETIEN LOCAUX		384	-384	-100,00
MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 615	4 162	-2 547	-61,21
<i>PRIMES D'ASSURANCE</i>	<b>688</b>	<b>480</b>	<b>209</b>	<b>43,54</b>
Assurance multirisques	688	480	209	43,54
<i>A reporter</i>	185 310	216 370	-31 060	-14,36

Désignation	31/12/2013	31/12/2012	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>	185 310	216 370	-31 060	-14,36
<b>DIVERS</b>	<b>937</b>	<b>2 165</b>	<b>-1 228</b>	<b>-56,72</b>
Documentation générale	937	2 165	-1 228	-56,72
<b>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</b>	<b>20 689</b>	<b>44 731</b>	<b>-24 042</b>	<b>-53,75</b>
HONORAIRES COMPTABILITE	5 814	6 079	-265	-4,36
HONORAIRES COMMISSARIAT COMPTES	4 605	4 805	-200	-4,16
HONORAIRES AVOCATS	10 220		10 220	
HONORAIRES ETUDES / GESTION DU POLE		33 767	-33 767	-100,00
Frais actes & contentieux	50	81	-31	-38,27
<b>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</b>	<b>9 033</b>	<b>34 038</b>	<b>-25 005</b>	<b>-73,46</b>
Publicité relations publiques	769	18 292	-17 523	-95,80
Annonces & insertions	3 062	4 794	-1 732	-36,13
COMMUNICATION PLAQUETTE	2 750	3 223	-473	-14,68
STAND + ACREDITATION		1 680	-1 680	-100,00
OBSERVATOIRE FILIERE IMAGE		3 500	-3 500	-100,00
CROSS VIDEO DAYS	60		60	
FOIRE ET EXPOSITION		1 401	-1 401	-100,00
PARTICIPATION EVENEMENT	2 392	1 148	1 244	108,40
<b>TRANSPORTS DE BIENS ET COLLECTIFS DU PERSONNEL</b>	<b>60</b>	<b>400</b>	<b>-340</b>	<b>-85,01</b>
Transport sur achats	60	400	-340	-85,01
<b>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</b>	<b>15 614</b>	<b>6 484</b>	<b>9 130</b>	<b>140,81</b>
Voyages & déplacements	13 013	2 319	10 694	461,18
Réceptions	2 601	4 165	-1 564	-37,55
<b>FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS</b>	<b>18 991</b>	<b>5 672</b>	<b>13 319</b>	<b>234,83</b>
FRAIS DE TELEPHONE INTERNET	15 599	4 608	10 991	238,54
TIMBRES ET AFFRANCHISSEMENT	279	511	-233	-45,48
HEBERGEMENT INTERNET	3 113	553	2 561	463,29
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS</b>	<b>839</b>	<b>592</b>	<b>247</b>	<b>41,66</b>
SERVICE BANCAIRES	839	36	803	2 229,72
Autres services bancaires		556	-556	-100,00
<b>DIVERS</b>	<b>20 650</b>	<b>17 369</b>	<b>3 282</b>	<b>18,90</b>
COTIS FICAM	5 120	1 667	3 453	207,20
COTIS CAP DIGITAL	2 691	2 691	0	
COTIS FILM FRANCE	10 900	10 800	100	0,93
COTIS FRANCE CLUSTERS	691	598	93	15,61
COTIS ASSO OF FILM	559	1 263	-704	-55,76
COTIS INITIATIVE PLAINE COMMUNE	350	350	0	
COMMISSION TR	339		339	
<b>Total</b>	<b>272 123</b>	<b>327 821</b>	<b>-55 698</b>	<b>-16,99</b>
<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>				
TAXES SUR LES SALAIRES	6 208	7 527	-1 318	-17,51
Particip employeur form profes	2 379	863	1 516	175,58
Taxe foncière	484	440	44	9,97
<b>Total</b>	<b>9 072</b>	<b>8 830</b>	<b>242</b>	<b>2,74</b>

Désignation	31/12/2013	31/12/2012	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>				
SALAIRES	123 960	131 757	-7 797	-5,92
Variation congés payés	2 003	3 024	-1 021	-33,78
Prime indemnité	652		652	
INDEMNITES TRANSPORT	1 360	1 538	-178	-11,59
REMB FRAIS		395	-395	-100,00
<b>Total</b>	<b>127 974</b>	<b>136 715</b>	<b>-8 740</b>	<b>-6,39</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
CHGES SOC / CONGES A PAYER	1 126	1 757	-630	-35,88
COTISATIONS URSSAF	41 834	43 887	-2 054	-4,68
COTISATIONS RETRAITE	9 507	9 708	-201	-2,07
COTISATIONS PREVOYANCE	1 142	1 060	82	7,76
TICKETS RESTAURANTS	3 044	6 211	-3 167	-50,99
MEDECINE DU TRAVAIL	424	514	-90	-17,58
AUTRES FRAIS DU PERSONNEL		1 200	-1 200	-100,00
<b>Total</b>	<b>57 077</b>	<b>64 337</b>	<b>-7 260</b>	<b>-11,28</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>				
Dotation amort immob. incorporelles	158	10 650	-10 492	-98,51
Dotation amort immob. corporelles	1 813	2 860	-1 047	-36,62
<b>Total</b>	<b>1 971</b>	<b>13 510</b>	<b>-11 539</b>	<b>-85,41</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>				
Charges diverses de gestion	4	12	-8	-65,74
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>12</b>	<b>-8</b>	<b>-65,74</b>
<b>Total Charges d'exploitation</b>	<b>468 221</b>	<b>551 224</b>	<b>-83 003</b>	<b>-15,06</b>

### Produits financiers

Désignation	31/12/2013	31/12/2012	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS</b>				
Revenus des valeurs mob placement	245	1 248	-1 003	-80,36
<b>Total</b>	<b>245</b>	<b>1 248</b>	<b>-1 003</b>	<b>-80,36</b>
<b>Total Produits financiers</b>	<b>245</b>	<b>1 248</b>	<b>-1 003</b>	<b>-80,36</b>

### Charges financières

Désignation	31/12/2013	31/12/2012	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>				
INT ET AGIOS BANCAIRES		37	-37	-100,00
<b>Total</b>		<b>37</b>	<b>-37</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total Charges financières</b>		<b>37</b>	<b>-37</b>	<b>-100,00</b>

## **Annexe**

## Principes, règles et méthodes comptables

### Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 243 501 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **445 099 euros** et un total charges de **468 221 euros**, générant ainsi une perte de **23 122 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et se termine le **31/12/2013**.

L'exercice a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La comptabilité de l'Association est tenue selon le principe dit des engagements, les charges et les produits étant rattachés à l'exercice au cours duquel ils ont été engagés ou acceptés.

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les principales durées d'amortissements retenues sont :

- |                             |       |
|-----------------------------|-------|
| - logiciels :               | 1 an  |
| - agencements des bureaux : | 5 ans |
| - matériel de bureau :      | 3 ans |
| - mobilier de bureau :      | 5 ans |

## Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	16 335	388		16 723
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>16 335</b>	<b>388</b>		<b>16 723</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	20 106	2 632		22 739
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>20 106</b>	<b>2 632</b>		<b>22 739</b>
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	661			661
<b>Total</b>	<b>661</b>			<b>661</b>
<b>Total général</b>	<b>37 102</b>	<b>3 020</b>		<b>40 123</b>

## Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	16 212	158		16 370
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>16 212</b>	<b>158</b>		<b>16 370</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	17 652	1 813		19 465
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>17 652</b>	<b>1 813</b>		<b>19 465</b>
<b>Total général</b>	<b>33 864</b>	<b>1 971</b>		<b>35 835</b>

## Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 661
Acquisitions	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-
Valeur en fin d'exercice	= 661

## Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	661
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	661

## Echéances des immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent au dépôt de garantie

## Divers

### Subvention à reverser :

L'association pôle audiovisuel a reçu une subvention de la part de Eurotransmedia pour une somme de 114 048€ sur laquelle elle doit reverser 37 788€ à la communauté d'agglomération plaine commune dans le cadre de l'accord paritaire Pôle audiovisuel / Plaine commune.

### Comptes de régularisation passif

#### Détail des produits constatés d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
PDELPC PCAV	01/01/2014		33 753		
PCAV EUROSTRANSMEDIA	01/01/2014		56 489		
		<b>Total</b>	<b>90 242</b>		

### Autres informations

#### Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FNP EUROSITES	10 306
CAC HONO EXERCICE 2013	4 700
AGCJ BILAN 2013	1 200
CP 2013	8 464
CP 2013	4 514
FPC 2013	2 361
PROV CB 12/12	440
	<b>Total</b>
	<b>31 986</b>

#### Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
SUBV REGION PDELPC CRIDF 2013-2014	45 005
	<b>Total</b>
	<b>45 005</b>

#### Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
Effectif à la clôture de l'exercice	3

## Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	661		661
Usagers et comptes rattachés	19 765	19 765	
Comptes affiliés			
Autres créances	56 243	56 243	
<b>Totaux</b>	<b>76 669</b>	<b>76 008</b>	<b>661</b>

## Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 972	24 972		
Dettes fiscales et sociales	38 230	38 230		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	43 384	43 384		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	90 242	90 242		
<b>Total</b>	<b>196 828</b>	<b>196 828</b>		