

# *Comptes Annuels*

**CSDEM**  
**59 RUE DU FAUBOURG SAINT ANTOI**

**75011 PARIS**

---

**Bilan du 01/04/2019 au 31/03/2020**

**Durée 12 mois**

---

**No SIRET 32070789600033**  
**Code NAF 9411Z**

**Document établi par :**

**SOGECC**  
**12 rue Yves Toudic**  
**75010 Paris**

**Tel. 0153727272**

**Fax.**

**Siret 61204582300012**

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **CSDEM** relatifs à l'exercice du **01/04/2019** au **31/03/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 633 283 euros

**Chiffre d'affaires :** 477 663 euros

**Résultat net comptable :** 77 373 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

**ETATS FINANCIERS**  
**AU**  
**31/03/2020**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2020			31/03/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	155 557	85 245	70 312	1 680
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 824	4 755	4 069	4 084
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				49 860	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 970		7 970	2 470	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>172 351</b>	<b>90 001</b>	<b>82 351</b>	<b>58 094</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	119 261	47 705	71 556	75 007
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	88 504		88 504	186 000	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	160 939	3 382	157 557	160 939	
<b>DISPONIBILITES</b>	214 479		214 479	169 934	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	18 836		18 836	3 705
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>602 019</b>	<b>51 087</b>	<b>550 932</b>	<b>595 585</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>774 370</b>	<b>141 087</b>	<b>633 283</b>	<b>653 679</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

7 970

2 470

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		31/03/2020	31/03/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	369 535	344 449
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>77 373</b>	<b>25 085</b>	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>446 908</b>	<b>369 535</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 033	163 603
	Dettes fiscales et sociales	24 703	21 000
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	420	691	
Produits constatés d'avance (1)	107 219	98 850	
	<b>Total des dettes</b>	<b>186 375</b>	<b>284 144</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>633 283</b>	<b>653 679</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	77 373,44	25 085,47
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	186 375	284 144	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat

		31/03/2020		31/03/2019	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	210 758	44,12	285 488	51,74
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	266 906	55,88	266 278	48,26
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>477 663</b>	<b>100,00</b>	<b>551 766</b>	<b>100,00</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 299	0,48		
	Autres produits	1			
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>479 963</b>	<b>100,48</b>	<b>551 766</b>	<b>100,00</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	30 164	6,31	23 136	4,19
	Variation de stock	5 750	1,20	2 794	0,51
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	193 293	40,47	319 375	57,88
	Impôts, taxes et versements assimilés	792	0,17	1 642	0,30
	Salaires et traitements	109 379	22,90	161 241	29,22
	Charges sociales du personnel	44 971	9,41	51 337	9,30
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 870	3,32	3 640	0,66
Autres charges	2		3 117	0,56	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>400 220</b>	<b>83,79</b>	<b>566 282</b>	<b>102,63</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>79 743</b>	<b>16,69</b>	<b>(14 516)</b>	<b>-2,63</b>
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	449	0,09	445	0,08
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>449</b>	<b>0,09</b>	<b>445</b>	<b>0,08</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 382	0,71		
	Intérêts et charges assimilées (4)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des charges financières</b>	<b>3 382</b>	<b>0,71</b>		
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(2 933)</b>	<b>-0,61</b>	<b>445</b>	<b>0,08</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>76 810</b>	<b>16,08</b>	<b>(14 070)</b>	<b>-2,55</b>
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>578</b>	<b>0,12</b>	<b>40 555</b>	<b>7,35</b>
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>15</b>		<b>1 399</b>	<b>0,25</b>
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>563</b>	<b>0,12</b>	<b>39 156</b>	<b>7,10</b>
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>480 990</b>	<b>100,70</b>	<b>592 767</b>	<b>107,43</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>403 616</b>	<b>84,50</b>	<b>567 681</b>	<b>102,88</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>77 373</b>	<b>16,20</b>	<b>25 085</b>	<b>4,55</b>

**DETAIL DES COMPTES**  
**AU**  
**31/03/2020**

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>82 350,52</b>	<b>13,00</b>	<b>58 093,74</b>	<b>8,89</b>	<b>24 256,78</b>	<b>41,75</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>70 311,84</b>	<b>11,10</b>	<b>1 679,59</b>	<b>0,26</b>	<b>68 632,25</b>	<b>N/S</b>
20500000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	155 557,21	24,56	72 457,21	11,08	83 100,00	114,69
28050000 AMORT. CONCESSIONS, BREVETS, LICE	(85 245,37)	-13,46	(70 777,62)	-10,83	(14 467,75)	-20,44
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>4 068,68</b>	<b>0,64</b>	<b>4 084,15</b>	<b>0,62</b>	<b>(15,47)</b>	<b>-0,38</b>
21830000 MATERIEL DE BUREAUX ET INFORMA	8 823,82	1,39	8 455,96	1,29	367,86	4,35
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU ET IN	(4 755,14)	-0,75	(4 371,81)	-0,67	(383,33)	-8,77
<b>Avances et acomptes versés sur immob. corporelles</b>			<b>49 860,00</b>	<b>7,63</b>	<b>(49 860,00)</b>	<b>-100,00</b>
23800000 IMMOBILISATIONS EN COURS BOEM			49 860,00	7,63	(49 860,00)	-100,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>7 970,00</b>	<b>1,26</b>	<b>2 470,00</b>	<b>0,38</b>	<b>5 500,00</b>	<b>222,67</b>
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	7 970,00	1,26	2 470,00	0,38	5 500,00	222,67
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>550 932,16</b>	<b>87,00</b>	<b>595 585,12</b>	<b>91,11</b>	<b>(44 652,96)</b>	<b>-7,50</b>
<b>Marchandises</b>	<b>71 556,00</b>	<b>11,30</b>	<b>75 007,00</b>	<b>11,47</b>	<b>(3 451,00)</b>	<b>-4,60</b>
37000000 STOCK ANTHOLOGIE	119 261,00	18,83	125 011,00	19,12	(5 750,00)	-4,60
39700000 PROV. POUR DEPREC. STOCKS MARCH	(47 705,00)	-7,53	(50 004,00)	-7,65	2 299,00	4,60
<b>Autres créances</b>	<b>88 503,75</b>	<b>13,98</b>	<b>186 000,02</b>	<b>28,45</b>	<b>(97 496,27)</b>	<b>-52,42</b>
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	2 304,62	0,36			2 304,62	
46700000 CREDITEURS / DEBITEURS DIVERS	960,00	0,15			960,00	
46700200 RBT EN ATTENTE TAXE SAL.	9 455,00	1,49	9 455,00	1,45		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	75 784,13	11,97	176 545,02	27,01	(100 760,89)	-57,07
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>157 556,99</b>	<b>24,88</b>	<b>160 938,73</b>	<b>24,62</b>	<b>(3 381,74)</b>	<b>-2,10</b>
50300000 OPCVM	160 938,73	25,41	160 938,73	24,62		
59030000 PROVISION POUR DEPRECIATION DES	(3 381,74)	-0,53			(3 381,74)	
<b>Disponibilités</b>	<b>214 479,46</b>	<b>33,87</b>	<b>169 934,03</b>	<b>26,00</b>	<b>44 545,43</b>	<b>26,21</b>
51200000 BANQUE	154 154,91	24,34	110 058,97	16,84	44 095,94	40,07
51710000 COMPTE SUR LIVRET	60 274,49	9,52	59 825,80	9,15	448,69	0,75
53100000 CAISSE	50,06	0,01	49,26	0,01	0,80	1,62
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>18 835,96</b>	<b>2,97</b>	<b>3 705,34</b>	<b>0,57</b>	<b>15 130,62</b>	<b>408,35</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	18 835,96	2,97	3 705,34	0,57	15 130,62	408,35
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>633 282,68</b>	<b>100,00</b>	<b>653 678,86</b>	<b>100,00</b>	<b>(20 396,18)</b>	<b>-3,12</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Capitaux propres</b>	<b>446 908,04</b>	<i>70,57</i>	<b>369 534,60</b>	<i>56,53</i>	<b>77 373,44</b>	<i>20,94</i>
<b>Report à nouveau</b>	<b>369 534,60</b>	<i>58,35</i>	<b>344 449,13</b>	<i>52,69</i>	<b>25 085,47</b>	<i>7,28</i>
11000000 REPORT A NOUVEAU	369 534,60	<i>58,35</i>	344 449,13	<i>52,69</i>	25 085,47	<i>7,28</i>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>77 373,44</b>	<i>12,22</i>	<b>25 085,47</b>	<i>3,84</i>	<b>52 287,97</b>	<i>208,44</i>
<b>TOTAL II- Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III- Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>186 374,64</b>	<i>29,43</i>	<b>284 144,26</b>	<i>43,47</i>	<b>(97 769,62)</b>	<i>-34,41</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>54 033,05</b>	<i>8,53</i>	<b>163 603,37</b>	<i>25,03</i>	<b>(109 570,32)</b>	<i>-66,97</i>
40100100 FAP	4 417,08	<i>0,70</i>	82 793,87	<i>12,67</i>	(78 376,79)	<i>-94,66</i>
40810000 FACTURES NON PARVENUES	49 615,97	<i>7,83</i>	80 809,50	<i>12,36</i>	(31 193,53)	<i>-38,60</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>24 702,59</b>	<i>3,90</i>	<b>20 999,96</b>	<i>3,21</i>	<b>3 702,63</b>	<i>17,63</i>
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	54,00	<i>0,01</i>	54,00	<i>0,01</i>		
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAY	4 782,00	<i>0,76</i>	3 787,00	<i>0,58</i>	995,00	<i>26,27</i>
43100000 SECURITE SOCIALE	10 678,00	<i>1,69</i>	10 950,00	<i>1,68</i>	(272,00)	<i>-2,48</i>
43735000 CAISSE DE RETRAITE SALARIES	3 191,29	<i>0,50</i>	1 903,47	<i>0,29</i>	1 287,82	<i>67,66</i>
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 913,00	<i>0,30</i>	1 515,00	<i>0,23</i>	398,00	<i>26,27</i>
44210000 PAS - PRLV A LA SOURCE	4 084,30	<i>0,64</i>	2 790,49	<i>0,43</i>	1 293,81	<i>46,36</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>420,00</b>	<i>0,07</i>	<b>690,93</b>	<i>0,11</i>	<b>(270,93)</b>	<i>-39,21</i>
46700000 CREDITEURS / DEBITEURS DIVERS			690,93	<i>0,11</i>	(690,93)	<i>-100,00</i>
46700100 SUBVENTION ST AGIAIRE -> ACDMF	420,00	<i>0,07</i>			420,00	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>107 219,00</b>	<i>16,93</i>	<b>98 850,00</b>	<i>15,12</i>	<b>8 369,00</b>	<i>8,47</i>
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	107 219,00	<i>16,93</i>	98 850,00	<i>15,12</i>	8 369,00	<i>8,47</i>
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>633 282,68</b>	<i>100,00</i>	<b>653 678,86</b>	<i>100,00</i>	<b>(20 396,18)</b>	<i>-3,12</i>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>479 963,18</b>	<b>100,48</b>	<b>551 766,10</b>	<b>100,00</b>	<b>(71 802,92)</b>	<b>-13,01</b>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>210 757,85</b>	<b>44,12</b>	<b>285 488,15</b>	<b>51,74</b>	<b>(74 730,30)</b>	<b>-26,18</b>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>210 757,85</b>	<b>44,12</b>	<b>285 488,15</b>	<b>51,74</b>	<b>(74 730,30)</b>	<b>-26,18</b>
70730000 VENTES ANTHOLOGIE	28 757,85	6,02	13 988,15	2,54	14 769,70	105,59
70740000 SUBVENTION ANTHOLOGIE	7 500,00	1,57	7 500,00	1,36		
70741000 SUBVENTION BDD PAROLES	20 000,00	4,19	57 500,00	10,42	(37 500,00)	-65,22
70742000 SUBVENTION PRIX DE LA CRÉATION			90 000,00	16,31	(90 000,00)	-100,00
70743000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT	150 000,00	31,40	116 500,00	21,11	33 500,00	28,76
70744000 SUBVENTION WRITING CAMP	4 500,00	0,94			4 500,00	
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>266 905,50</b>	<b>55,88</b>	<b>266 277,95</b>	<b>48,26</b>	<b>627,55</b>	<b>0,24</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>266 905,50</b>	<b>55,88</b>	<b>266 277,95</b>	<b>48,26</b>	<b>627,55</b>	<b>0,24</b>
70410000 PRODUITS EXPLOITATION PAROLES.	7 962,61	1,67	28 181,33	5,11	(20 218,72)	-71,75
70600000 COTISATIONS	229 865,00	48,12	201 537,99	36,53	28 327,01	14,06
70610000 FRAIS RECUPERES	22 667,69	4,75	9 579,63	1,74	13 088,06	136,62
70840100 REFACTURATION WRITING CAMP	5 630,20	1,18			5 630,20	
70842000 VENTES PRIX DE LA CREATION			26 979,00	4,89	(26 979,00)	-100,00
70845000 REFACTURATION MIDEM	780,00	0,16			780,00	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>477 663,35</b>	<b>100,00</b>	<b>551 766,10</b>	<b>100,00</b>	<b>(74 102,75)</b>	<b>-13,43</b>
<b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b>	<b>2 299,00</b>	<b>0,48</b>			<b>2 299,00</b>	
78173000 REPRISE PROVISION STOCK	2 299,00	0,48			2 299,00	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>0,83</b>				<b>0,83</b>	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	0,83				0,83	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>400 219,69</b>	<b>83,79</b>	<b>566 281,84</b>	<b>102,63</b>	<b>(166 062,15)</b>	<b>-29,33</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>30 163,97</b>	<b>6,31</b>	<b>23 135,94</b>	<b>4,19</b>	<b>7 028,03</b>	<b>30,38</b>
60710000 CONCEPTION ANTHOLOGIE	13 104,00	2,74	15 432,00	2,80	(2 328,00)	-15,09
60730000 ROYAUTES ANTHOLOGIE	14 935,97	3,13	4 928,94	0,89	10 007,03	203,03
60740000 FRAIS STOCKAGE ANTHOLOGIE	2 124,00	0,44	2 775,00	0,50	(651,00)	-23,46
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>5 750,00</b>	<b>1,20</b>	<b>2 794,00</b>	<b>0,51</b>	<b>2 956,00</b>	<b>105,80</b>
60370000 VARIATION STOCKS DE MARCHANDISE	5 750,00	1,20	2 794,00	0,51	2 956,00	105,80
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>193 292,74</b>	<b>40,47</b>	<b>319 374,96</b>	<b>57,88</b>	<b>(126 082,22)</b>	<b>-39,48</b>
60410000 BASE DE DONNEES PAROLES	15 960,00	3,34	15 840,00	2,87	120,00	0,76
60420000 PRIX DE LA CRÉATION			110 761,89	20,07	(110 761,89)	-100,00
60430000 FORMATIONS ACDMF	2 942,57	0,62	3 591,38	0,65	(648,81)	-18,07
60450000 MIDEM	790,00	0,17			790,00	
60610000 EDF	94,89	0,02			94,89	
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	8 579,74	1,80	878,07	0,16	7 701,67	877,11
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	417,88	0,09	451,95	0,08	(34,07)	-7,54
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 211,89	6,32	28 482,36	5,16	1 729,53	6,07
61320100 LOCATION SALLES	24 155,15	5,06	28 194,30	5,11	(4 039,15)	-14,33
61320200 LOCATION COPIEUR GRENKE	63,72	0,01			63,72	
61550000 ENTRETIEN & REPARATION	360,65	0,08	2 800,00	0,51	(2 439,35)	-87,12
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 742,31	0,36	1 693,57	0,31	48,74	2,88
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	6 452,45	1,35	4 684,87	0,85	1 767,58	37,73
62260000 HONORAIRES	10 654,16	2,23	16 696,94	3,03	(6 042,78)	-36,19

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/04/2019	12	01/04/2018	12	Variations	%
		31/03/2020	mois	31/03/2019	mois		
62261000	HONORAIRES AVOCATS	22 450,28	4,70	14 022,28	2,54	8 428,00	60,10
62262000	HONORAIRES D'ETUDES	7 630,00	1,60	44 112,10	7,99	(36 482,10)	-82,70
62330000	DEPENSES DE COMMUNICATION	934,36	0,20	969,32	0,18	(34,96)	-3,61
62560000	FRAIS ACTION POUR LES ADHERENTS	41 411,08	8,67	29 585,57	5,36	11 825,51	39,97
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	3 373,83	0,71	2 181,33	0,40	1 192,50	54,67
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	203,80	0,04	199,80	0,04	4,00	2,00
62810000	COTISATIONS	14 863,98	3,11	14 229,23	2,58	634,75	4,46
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>791,84</b>	<b>0,17</b>	<b>1 641,70</b>	<b>0,30</b>	<b>(849,86)</b>	<b>-51,77</b>
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	93,53	0,02	833,10	0,15	(739,57)	-88,77
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	698,31	0,15	808,60	0,15	(110,29)	-13,64
<b>Salaires et traitements</b>		<b>109 378,56</b>	<b>22,90</b>	<b>161 241,38</b>	<b>29,22</b>	<b>(51 862,82)</b>	<b>-32,16</b>
64110000	SALAIRES APPOINT.	107 924,96	22,59	119 923,98	21,73	(11 999,02)	-10,01
64113000	PRIME MACRON			1 000,00	0,18	(1 000,00)	-100,00
64129000	PROVISIONS CONGES PAYES	4 782,00	1,00	3 787,00	0,69	995,00	26,27
64140000	INDEMNITE TRANSPORT	1 034,60	0,22	1 165,60	0,21	(131,00)	-11,24
64141000	TICKETS RESTAURANTS	(576,00)	-0,12			(576,00)	
64142000	INDEMNITES - RUPTURE CONVENTIO			39 214,80	7,11	(39 214,80)	-100,00
64172000	REPRISE PROV CP	(3 787,00)	-0,79	(3 850,00)	-0,70	63,00	1,64
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>44 970,57</b>	<b>9,41</b>	<b>51 337,22</b>	<b>9,30</b>	<b>(6 366,65)</b>	<b>-12,40</b>
64500000	RETENUE AGESEA PCM			33,00	0,01	(33,00)	-100,00
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	30 608,26	6,41	36 896,23	6,69	(6 287,97)	-17,04
64531000	COTISATIONS RETRAITE/MUTUELLE	11 028,46	2,31	12 102,04	2,19	(1 073,58)	-8,87
64572000	REPRISE PROV. CS S/ CP	(1 515,00)	-0,32	(1 540,00)	-0,28	25,00	1,62
64700100	TICKETS RESTAURANT	2 714,51	0,57	2 103,95	0,38	610,56	29,02
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	221,34	0,05	227,00	0,04	(5,66)	-2,49
64809000	CH. SOC. SUR CONGES PAYES	1 913,00	0,40	1 515,00	0,27	398,00	26,27
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>15 869,59</b>	<b>3,32</b>	<b>4 757,84</b>	<b>0,86</b>	<b>11 111,75</b>	<b>233,55</b>
68111000	DOT. AUX AMORT. IMMO INCORP.	14 467,75	3,03	3 450,00	0,63	11 017,75	319,36
68112000	DOT. AUX AMORT. IMMO CORP.	1 401,84	0,29	1 307,84	0,24	94,00	7,19
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>				<b>(1 118,00)</b>	<b>-0,20</b>	<b>1 118,00</b>	<b>100,00</b>
68173000	PROVISION DEPREC. STOCK			(1 118,00)	-0,20	1 118,00	100,00
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>2,42</b>		<b>3 116,80</b>	<b>0,56</b>	<b>(3 114,38)</b>	<b>-99,92</b>
65160000	D.A. PCM			3 116,00	0,56	(3 116,00)	-100,00
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	2,42		0,80		1,62	202,50
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>79 743,49</b>	<b>16,69</b>	<b>(14 515,74)</b>	<b>-2,63</b>	<b>94 259,23</b>	<b>649,36</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>448,69</b>	<b>0,09</b>	<b>445,35</b>	<b>0,08</b>	<b>3,34</b>	<b>0,75</b>
<b>Produits nets sur cessions de val.mob de placement</b>		<b>448,69</b>	<b>0,09</b>	<b>445,35</b>	<b>0,08</b>	<b>3,34</b>	<b>0,75</b>
76700000	PROD. NETS SUR CESS. VALEURS MOB.	448,69	0,09	445,35	0,08	3,34	0,75
<b>Total des charges financières</b>		<b>3 381,74</b>	<b>0,71</b>			<b>3 381,74</b>	
<b>Dotations financières aux amort. et provisions</b>		<b>3 381,74</b>	<b>0,71</b>			<b>3 381,74</b>	
68665000	DAP POUR PROV DEPREC. VMP	3 381,74	0,71			3 381,74	
<b>Résultat financier</b>		<b>(2 933,05)</b>	<b>-0,61</b>	<b>445,35</b>	<b>0,08</b>	<b>(3 378,40)</b>	<b>-758,59</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>76 810,44</b>	<b>16,08</b>	<b>(14 070,39)</b>	<b>-2,55</b>	<b>90 880,83</b>	<b>645,90</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>578,00</b>	<b>0,12</b>	<b>40 555,31</b>	<b>7,35</b>	<b>(39 977,31)</b>	<b>-98,57</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>578,00</b>	<b>0,12</b>	<b>386,56</b>	<b>0,07</b>	<b>191,44</b>	<b>49,52</b>
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEUR	578,00	0,12	386,56	0,07	191,44	49,52
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>			<b>40 168,75</b>	<b>7,28</b>	<b>(40 168,75)</b>	<b>-100,00</b>
78750000 RERPRISES SUR PROVISIONS POUR LITI			40 168,75	7,28	(40 168,75)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>15,00</b>		<b>1 399,45</b>	<b>0,25</b>	<b>(1 384,45)</b>	<b>-98,93</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>15,00</b>		<b>1 399,45</b>	<b>0,25</b>	<b>(1 384,45)</b>	<b>-98,93</b>
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	15,00		1 399,45	0,25	(1 384,45)	-98,93
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>563,00</b>	<b>0,12</b>	<b>39 155,86</b>	<b>7,10</b>	<b>(38 592,86)</b>	<b>-98,56</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>77 373,44</b>	<b>16,20</b>	<b>25 085,47</b>	<b>4,55</b>	<b>52 287,97</b>	<b>208,44</b>

## **Etats financiers au 31/03/2020**

**ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 633 283 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

Total produits de 480 990 euros  
Total charges de 403 616 euros,  
Dégageant ainsi un résultat de 77 373 euros.

L'exercice considéré débute le 01/04/2019 et finit le 31/03/2020. Il a une durée de 12 mois.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Pour l'application des nouvelles normes comptables, la société opte pour la méthode prospective simplifiée.

## **Immobilisations**

Par dérogation à la loi sur l'évaluation des actifs, la Société, respecte les critères définissant les PME, a décidé de conserver la valeur d'usage pour l'amortissement des immobilisations corporelles.

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

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'usage.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **Stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode: premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure au dit cours du jour.

## **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## **Primes de remboursement des obligations**

*NON APPLICABLE*

## **Provisions réglementées**

*NON APPLICABLE*

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est porté au bilan en «écart de conversion» .

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

## Opérations à long terme

NON APPLICABLE

## Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode n'est intervenu durant l'exercice.

## Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode n'est intervenu durant l'exercice.

## NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

### **Ventilation du chiffre d'affaires**

+ cotisations reçues	201 538
-versements cotisations	
+subventions reçues	271 500
+autres produits d'exploitation reçus	78 728
<b>= total des ressources</b>	<b>551 766</b>

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Ressources propres : cotisations

Parmi les 127 adhérents à jour de leur cotisation sur l'exercice comptable 2019-2020, 108 sont des membres ayant renouvelé leur participation et 19 sont de nouveaux adhérents.

Pour adhérer à la CSDM, les éditeurs doivent soumettre à l'approbation des administrateurs un dossier contenant : une présentation de leur activité, un K Bis, la confirmation de leur adhésion à la SACEM ainsi que le formulaire CSDM complété.

Le paiement de la cotisation est fonction du chiffre d'affaire annuel de la société (total brut HT des feuillets SACEM / SDRM n°1, 2 et 3, incluant ceux des sociétés dont le déclarant possède, directement ou indirectement, au moins 50% des parts sociales). Le déclarant certifie sur l'honneur l'exactitude des informations fournies à la CSDM.

La grille est la suivante :

TRANCHES (en K €)	COTISATIONS **	CASE À COCHER
0 à 50	350 €	
50 à 150	700 €	
150 à 380	1 400 €	
380 à 760	1 800 €	
760 à 1150	2 200 €	
1 150 à 1 500	2 900 €	
1 500 à 2 250	4 000 €	
2 250 à 3 000	5 000 €	
3 000 à 4 600	6 000 €	
4 600 à 6 100	7 100 €	
6 100 à 7 600	7 800 €	
7 600 à 10 600	10 500 €	
10 600 à 13 600	13 200 €	
13 600 à 18 250	16 000 €	
18 250 à 22 500	21 500 €	
+ de 22 500	0,095 %	

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Informations en matière de droit à la retraite

L'article L123-13 du code de commerce impose à chaque entreprise de procéder à l'évaluation de ses engagements de protection sociale et d'en inscrire le montant en annexe de son bilan.

L'âge légal de la retraite est fixé à 62 ans. Cependant, un employeur ne peut mettre à la retraite un salarié avant l'âge de 70 ans.

Le risque de décaissement de trésorerie lié au départ en retraite dans les cinq ans est nul. L'impact des engagements de la société en matière d'indemnités de fin de carrière n'est donc pas significatif.

La société n'a pas signé d'accord particulier et n'a pas opté pour constater ses engagements sous formes de provisions.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	72 457		83 100			155 557
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>72 457</b>		<b>83 100</b>			<b>155 557</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	8 456		1 410		1 042	8 824
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	49 860		33 240		83 100	
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>58 316</b>		<b>34 650</b>		<b>84 142</b>	<b>8 824</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 470		5 500			7 970
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 470</b>		<b>5 500</b>			<b>7 970</b>
<b>TOTAL</b>	<b>133 243</b>		<b>123 250</b>		<b>84 142</b>	<b>172 351</b>

## ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	70 778	14 468		85 245
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>70 778</b>	<b>14 468</b>		<b>85 245</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	4 372	1 402	1 019		4 755
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 372</b>	<b>1 402</b>	<b>1 019</b>		<b>4 755</b>
<b>TOTAL</b>		<b>75 149</b>	<b>15 870</b>	<b>1 019</b>	<b>90 001</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2020

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>78 089</b>
<b>Autres créances</b>		<b>78 089</b>
<i>FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR</i>	2 305	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	75 784	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2020

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>56 311</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>49 616</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>49 616</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>6 695</b>
<i>DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES</i>	<i>4 782</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES</i>	<i>1 913</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>18 836</b>
MAIF 2019		16 431	
NEWS TANK CULTURE 01092018-31082019		1 697	
ABONNEMENT ELECTRONLIBRE 051018-041019		498	
ABONNEMENT CULTUREBIZ 040319-030320		165	
COPIE PRIVEE 2019		45	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>18 836</b>

--	--

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/03/2020
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>107 219</b>
SACEM SUBVENTION RECU 2019		105 869	
COTISATION 2019-2020		1 350	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>107 219</b>

--	--

Désignation de l'entreprise <b>CSDEM</b>		59 RUE DU FAUBOURG SAINT ANTOI		Néant <input type="checkbox"/>				
Adresse de l'entreprise		75011 PARIS						
SIRET		3 2 0 7 0 7 8 9 6 0 0 0 3 3						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12				
				Exercice N clos le <b>31032020</b>				
				Exercice N-1 clos le <b>31032019</b>				
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2				
		Net 3		Net 4				
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012				
		014	155 557	016	85 245	70 312	1 680	
	Immobilisations corporelles*	028	8 824	030	4 755	4 069	53 944	
	Immobilisations financières* (1)	040	7 970	042		7 970	2 470	
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>172 351</b>	048	<b>90 001</b>	<b>82 351</b>	<b>58 094</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052				
		060	119 261	062	47 705	71 556	75 007	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068		070				
		072	88 504	074		88 504	186 000	
	Valeurs mobilières de placement	080	160 939	082	3 382	157 557	160 939	
	Disponibilités	084	214 479	086		214 479	169 934	
	Charges constatées d'avance *	092	18 836	094		18 836	3 705	
	<b>Total II</b>	096	<b>602 019</b>	098	<b>51 087</b>	<b>550 932</b>	<b>595 585</b>	
	<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>774 370</b>	112	<b>141 087</b>	<b>633 283</b>	<b>653 679</b>	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120						
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126						
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )	132						
	Report à nouveau	134			369 535		344 449	
	Résultat de l'exercice	136			77 373		25 085	
	Provisions réglementées	140						
<b>Total I</b>	142			<b>446 908</b>		<b>369 535</b>		
Provisions pour risques et charges	154							
<b>Total II</b>	154							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			54 033		163 603	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 )	172			25 123		21 691	
Produits constatés d'avance	174			107 219		98 850		
<b>Total III</b>	176			<b>186 375</b>		<b>284 144</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>	180			<b>633 283</b>		<b>653 679</b>		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	7 970	(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	123 250		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>CSDEM</b>		Néant <input type="checkbox"/> *				
<b>A - RESULTAT COMPTABLE</b>		Exercice N clos le <b>31032020</b>		Exercice N-1 clos le <b>31032019</b>				
		1		2				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210	210 758	285 488			
	Production vendue { biens } dont export et livraisons { 215 } { services * } intracommunautaires { 217 }		214					
			218	266 906	266 278			
			222					
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		224					
	Production immobilisée *		226					
	Subventions d'exploitation reçues		230	2 300				
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	<b>479 963</b>	<b>551 766</b>			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	30 164	23 136			
	Variation de stock (marchandises) *		236	5 750	2 794			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240					
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)		242	193 293	319 375			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)		244	792	1 642			
	Rémunérations du personnel *		250	109 379	161 241			
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	44 971	51 337			
	Dotations aux amortissements *		254	15 870	4 758			
	Dotations aux provisions		256		(1 118)			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }		262	2	3 117			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	<b>400 220</b>	<b>566 282</b>		
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			270	<b>79 743</b>	<b>(14 516)</b>			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	449	445			
	Produits exceptionnels (IV)		290	578	40 555			
	Charges financières (V)		294	3 382				
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }		300	15	1 399			
		Impôts sur les bénéfices * (VII)		306				
	<b>2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>			310	<b>77 373</b>	<b>25 085</b>		
	<b>B - RESULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	<b>77 373</b>	314		
Régénérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318					
	Provisions non déductibles*		322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 { écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248 }		330					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) 249)		251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999					
<b>Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime</b>					997			
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A) 987		Zones de restructuration de la défense (44 terdecies) 127		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquies) 138		
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992		
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer 344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993		
	Divers* dont { Créance due au report en arrière du déficit 346 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 }		655		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 641	
			643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 647	
			645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 647	
	<b>RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352	<b>77 373</b>	354
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356			
		Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :						360
<b>RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370	<b>77 373</b>	372	

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISE												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406			
	Autres	410	72 457	412	83 100	414		416	155 557				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430		432		434		436		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		446			
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	58 316	472	34 650	474	84 142	476	8 824				
Immobilisations financières		480	2 470	482	5 500	484		486	7 970				
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>133 243</b>	<b>492</b>	<b>123 250</b>	<b>494</b>	<b>84 142</b>	<b>496</b>	<b>172 351</b>				
II		AMORTISSEMENTS		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			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations incorporelles		500	70 778	502	14 468	504		506	85 245				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	4 372	562	1 402	564	1 019	566	4 755				
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>75 149</b>	<b>572</b>	<b>15 870</b>	<b>574</b>	<b>1 019</b>	<b>576</b>	<b>90 001</b>				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5							
		2 ORDI DELL											
		6	7	8	9	10							
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>		579		Régularisations	590	583	594	595					
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.