

SOFIA

199 BIS BD ST GERMAIN
75007 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 31/12/2018

GMBA SELECO

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 5 rue Lespagnol - 75020 PARIS
Téléphone : +33 (0)1 44 93 10 30 - Fax : +33 (0)1 44 93 10 39
E-mail : paris20@gmba.fr

SARL au capital de 75 812.90 Euros - 612 007 690 RCS Paris
NAF 6920 Z - N° TVA : FR01612007690

www.gmba-allinial.com



Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables 1	6
Règles et méthodes comptables 2	7
Règles et méthodes comptables 3	8
Règles et méthodes comptables 4	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Etat des provisions	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Produits et charges constatés d'avance	17

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé	30 704		30 704	28 804
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 429 521	3 621 238	808 283	845 830
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	101 101		101 101	82 700
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	443 859	360 776	83 083	113 047
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	8 420		8 420	8 420
Prêts				
Autres immobilisations financières	54 064		54 064	52 384
TOTAL I	5 067 670	3 982 014	1 085 656	1 131 186
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	3 950 651		3 950 651	2 701 412
Autres	3 837 965		3 837 965	3 744 113
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	39 727 939	175 451	39 552 488	44 754 550
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	24 285 248		24 285 248	18 190 994
<i>Charges constatées d'avance</i>	99 222		99 222	102 299
TOTAL II	71 901 025	175 451	71 725 574	69 493 367
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecarts de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	76 968 695	4 157 465	72 811 230	70 624 553

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2018	Du 01/01/2017
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 378 075	378 075	359 075
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale		
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-1 343 568	-1 316 511
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-262 919	-27 057
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	-1 228 412	-984 493
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	209 636	205 054
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 258 197	1 968 283
Dettes :		
- Fiscales et sociales	4 208 171	4 453 255
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	67 363 637	64 982 454
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	74 039 641	71 609 046
Ecart de conversion passif	IV	
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	72 811 230	70 624 553

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée - Immobilisée			100 566	104 139
Subventions d'exploitation reçues			2 000	1 917
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			359 958	297 435
Autres produits			3 098 690	3 053 354
TOTAL I			3 561 215	3 456 844
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 839	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 105 411	1 141 973
Impôts, taxes et versements assimilés			87 403	49 549
Salaires et traitements			1 186 817	1 215 641
Charges sociales			653 778	648 915
- Amortissements sur immobilisations			490 581	408 729
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			30 849	19 094
TOTAL II			3 556 678	3 483 901
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			34 060	19 958
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			4 536	-27 057
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			4 536	-27 057

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	267 455	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	267 455	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-267 455	
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 561 215	3 456 844
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 824 134	3 483 901
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-262 919	-27 057

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 présente un total de 72 811 230 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présente; sous forme de liste, dont le total des produits est de 3 561 215 euros, dégage un résultat de -262 919 euros.

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

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

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2017-07 du 01/12/2017 relatif au PCG et suivants).

Par ailleurs, la société se conforme au règlement n° 2008-09 du 03/04/2008. En application de ce règlement sont joints au comptes les tableaux de synthèse se rapportant à l'affectation des droits en fin d'exercice, au récapitulatif des sommes restants à verser aux ayants-droit et au récapitulatif des sommes à affecter individuellement.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique. Les méthodes d'évaluation utilisées concernant les immobilisations, les créances et les provisions sont conformes aux recommandations du Conseil National de la Comptabilité et de l'Ordre des Experts Comptables.

Il n'y a aucun changement par rapport à l'exercice précédent.

NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

Actif immobilisé

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (frais d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation à savoir : Base SOFIA et systèmes WEB : 3 et 5 ans / Site Action Culturelle : 3 ans / Système Relire : 3 ans / Logiciels : 1 à 3 ans / Site internet : 3 ans / Agencements : 5 à 10 ans / Matériel informatique : 3 à 5 ans / Mobilier de bureau : 5 à 10 ans.

Retenue forfaitaire SOFIA

Cette retenue sur droits est prélevée lors de la répartition des droits étrangers et sur les sommes non documentées. Une retenue de 763 € a été effectuée sur les paiements réalisés en 2018. En ce qui concerne le droit de prêt, le montant retenu au titre de la répartition constatée en 2018 s'est élevé à 1 875 858 € conformément au montant approuvé par AG. En ce qui concerne la copie privée numérique, le montant retenu s'est élevé à 942 999 € soit 9% des perceptions revenant en propre à la Sofia.

La répercussion de la charge Médiamétrie sur les sommes mises en répartition a été comptabilisée en compte 751 pour 33 281 €.

Le montant retenu sur l'action culturelle est de 245 740 €.

Droits bruts comptabilisés

La SOFIA a comptabilisé en 2018 les perceptions suivantes :

- au titre du droit de prêt versé par l'Etat, pour 2018 : 10 440 578 €
- au titre des redevances dues par les fournisseurs de livres : 6 492 353 €
- au titre des sommes non documentées du droit de reprographie : 123 238 €
- au titre de la copie privée : 19 332 121 € dont 3 052 960 € de produits à recevoir
- au titre des droits étrangers : 70 376 €

Les droits restant à percevoir en 2018 figurant au bilan sous les rubriques suivantes sont :

- clients et comptes rattachés TTC : 3 950 651 €
- autres créances copie privée numérique HT : 3 064 384 €

Au 31/12/2018, il existe 31 156 124 € de droits répartis non versés. Le montant des droits non répartis représente essentiellement les droits de copie privée numérique pour 15 332 121 € et le droit de prêt pour 13 341 829 € (contributions Etat 2017 et 2018 ainsi que 512 358 € des libraires). Ces droits ne seront répartis qu'après encaissements de la part collectée auprès des fournisseurs de livres. Ces contributions proviennent du Ministère de la Culture et de la Communication et du Ministère de l'Education nationale, selon l'agrément qui a confié à notre société la mission de gérer et de répartir les sommes perçues au titre de la loi du 18/06/2003, conformément aux articles L 133-1b à L 133-4 du Code de la Propriété Intellectuelle.

Ces droits seront répartis au cours des exercices prochains. La retenue pour frais de gestion, à prélever par la SOFIA l'année de la répartition effective des droits, sera calculée en tenant compte, notamment, des frais de gestion constatés l'année précédant l'année de répartition.

Les droits HT affectés non réglés se décomposent de la façon suivante :

- droit de prêt : 28 457 603 € dont 12 131 624 € de droits répartis en décembre 2018. Une part de ce montant correspond à des droits dont les bénéficiaires n'ont pu être localisés et qui sont désormais prescrits. Les sommes en cause seront portées en irrépartissables en 2019 et affectées à des actions culturelles ou sociales en faveur des auteurs de l'écrit.

- copie privée : 1 896 217 €

- droits étrangers : 217 737 €

- droit de reprographie : 584 567 €

- soit un total de 31 156 124 €

Autres points :

Le régime fiscal de la SOFIA reste identique aux années précédentes. La société reste donc soumise à l'impôt sur les sociétés.

Conformément à l'article L 324-17 du Code de la Propriété Intellectuelle, 25% des perceptions provenant de la copie privée numérique, ont été affectées en 2018 à des actions culturelles.

La société a eu l'opportunité, en Octobre 2010, d'investir dans un contrat d'assurance de capitalisation. Ce produit bénéficie d'intérêts annuels garantis calculés sur la base d'un taux fixé chaque année par l'assureur. Ces intérêts, définitivement acquis et capitalisés chaque année, doivent être perçus à l'échéance du contrat en 2035, sauf rachat anticipé. Par prudence, aucun produit financier, lié aux intérêts courus, n'avait été comptabilisé depuis la clôture des comptes 2010, ce type de placement étant nouveau pour les entreprises et une interrogation auprès de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes était en cours en 2010 afin de déterminer les règles comptables applicables. La réponse a été apportée durant l'année 2011 : dès lors qu'il existe une possibilité d'arbitrage sur la répartition des fonds placés, la règle de prudence est à retenir et les intérêts courus ne sont pas constatés. Il en est ainsi du contrat souscrit. La comptabilisation de ces intérêts aurait été sans incidence sur le résultat de l'exercice, puisque les produits financiers sont comptabilisés dans un compte d'attente, pour distribution aux ayants-droits lors des répartitions ultérieures.

Composition du capitalCapital fixe :

- valeur nominale au début d'exercice : 38,07941
- valeur nominale en fin d'exercice : 38,07941
- nombre de titres en début d'exercice : 29
- nombre de titres en fin d'exercice : 29

Capital variable :

- valeur nominale au début d'exercice : 38,00718
- valeur nominale en fin d'exercice : 38,00718
- nombre de titres en début d'exercice : 9 419
- nombre de titres en fin d'exercice : 9 419

Faits caractéristiques :

Dans le cadre de la loi du 01/03/2012 sur l'exploitation des livres indisponibles, la SOFIA a été agréée en mars 2013 par le Ministère de la Culture pour la délivrance des licences d'exploitation et la perception des redevances afférentes. La mise en oeuvre de cette activité génère des investissements (appelés Système Relire), des frais de communication et des frais de personnel. Un Conseil d'Administration a décidé de financer ces dépenses par prélèvement sur les sommes non distribuables du droit de prêt et le Ministère n'a pas émis d'observations restrictives sur cette pratique. Aussi, le total des dépenses engagées a été neutralisé par un transfert de charges au profit d'un actif.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 108 619		725 040
TOTAL	4 108 619		725 040
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	47 289		6 822
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	377 102		12 646
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	424 391		19 468
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	8 420		8 420
Prêts et autres immobilisations financières	52 384		54 064
TOTAL	60 805		62 484
TOTAL GENERAL	4 593 815		806 992

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			303 037	4 530 622
TOTAL			303 037	4 530 622
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers			54 111	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			389 748	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			443 859	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés		8 420	8 420	
Prêts et autres immobilisations financières		52 384	54 064	
TOTAL		60 805	62 484	
TOTAL GENERAL		363 841	5 036 966	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 180 089	441 150		3 621 238
TOTAL	3 180 089	441 150		3 621 238
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	39 121	5 006		44 127
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	272 224	44 425		316 649
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	311 345	49 431		360 776
TOTAL GENERAL	3 491 433	490 581		3 982 014

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenct et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

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 en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	54 064		54 064
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	335 862	335 862	
Autres créances clients	3 614 789	3 614 789	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 287	12 287	
Taxe sur la valeur ajoutée	760 757	760 757	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 064 921	3 064 921	
Charges constatées d'avance	99 222	99 222	
TOTAL	7 941 902	7 887 838	54 064
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	209 636	209 636		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 258 197	2 258 197		
Personnel et comptes rattachés	85 627	85 627		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 795 914	3 795 914		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	314 455	314 455		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 175	12 175		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	67 363 637	67 363 637		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	74 039 641	74 039 641		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992 à l'étranger : - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		175 451		175 451
TOTAL GENERAL		175 451		175 451
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	3 064 384	3 397 661
Valeurs mobilières de placement	2 707 250	2 233 742
Disponibilités		
TOTAL	5 771 634	5 631 403

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	3 064 384	3 397 661
40980000 Rrr a obten.avoir a recev		2 048
43870000 Produits a recevoir		6 356
44870000 Etat produits a recevoir		20 892
46870000 Divers prod a recevoir	3 064 384	3 368 365
Valeurs mobilières de placement	2 707 250	2 233 742
50880000 Int a recev/cpte a terme	2 707 250	2 233 742
Disponibilités		
TOTAL	5 771 634	5 631 403

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 371 580	1 481 368
Dettes fiscales et sociales	164 231	223 126
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 535 811	1 704 494

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 371 580	1 481 368
40810000 Fourn. fact.non parvenues	79 131	78 507
40811000 FNP actions culturelles	1 292 449	1 402 861
Dettes fiscales et sociales	164 231	223 126
42820000 Dettes prov./conges payes	85 627	125 073
43800000 Org. soc. charg. a pay. - prod.	25 067	22 694
43820000 Charg.soc./conges a payer	47 304	62 387
44860000 Charges a payer	6 233	12 972
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 535 811	1 704 494

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	99 222	102 299
TOTAL	99 222	102 299