

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE

73 boulevard Barbes
75018 PARIS

Siret : 48997162200050



GVA EURAUDIT

Société par actions simplifiée d'Expertise Comptable et de
Commissaires aux Comptes inscrite aux tableaux
de l'Ordre et de la Compagnie de Paris

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
2. Détail des comptes	6
Bilan détaillé	7
Compte de résultat détaillé	9

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 181	1 058	123	303
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	905		905	886
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 085	1 058	1 027	1 189
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 410		4 410	8 318
Autres créances	3 834		3 834	2 239
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	76		76	76
Disponibilités	1 597		1 597	1 039
Charges constatées d'avance (3)	5 292		5 292	20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 209		15 209	11 692
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 294	1 058	16 236	12 881
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 386	13 386
Report à nouveau	-9 613	-15 013
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 462	5 400
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	311	3 773
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 083	96
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 480	3 960
Dettes fiscales et sociales	6 363	4 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		672
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	15 925	9 108
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 236	12 881
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	15 925	9 108
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 083	96
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	45 645	26 332	71 977	99 122
Chiffre d'affaires net			71 977	99 122
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			57 781	28 967
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 115	693
Autres produits			2	3
Total produits d'exploitation (I)			130 875	128 785
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			95 232	100 662
Impôts, taxes et versements assimilés			1 711	1 035
Salaires et traitements			26 359	14 103
Charges sociales			10 581	6 602
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			180	180
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			59	733
Total charges d'exploitation (II)			134 121	123 315
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-3 246	5 470
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2	1
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			2	1
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				23
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				23
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2	-22
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-3 244	5 448

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	218	48
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	218	48
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-218	-48
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	130 877	128 785
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	134 339	123 385
BENEFICE OU PERTE	-3 462	5 400
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MATERIEL BUREAU ET INFO.	1 181		1 181	1 181
281830 - AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		1 058	-1 058	-878
	1 181	1 058	123	303
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	905		905	886
	905		905	886
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 085	1 058	1 027	1 189
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411100 - CLIENTS	4 410		4 410	8 318
	4 410		4 410	8 318
Fournisseurs débiteurs				
401100 - FOURNISSEURS	2 932		2 932	
	2 932		2 932	
Personnel				
437800 - AUDIENS CONGÉS SPECTACLES				20
				20
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - IMPOTS SUR LES BENEFICES	78		78	1 604
	78		78	1 604
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	126		126	16
445670 - CREDIT DE TVA A REPORTE				90
445860 - TVA SUR FNP	699		699	509
	824		824	614
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
503000 - SOUSCRIPTION	76		76	76
	76		76	76
Disponibilités				
512001 - CREDIT COOPERATIF EPARGNE	6		6	5
531000 - CAISSE	1 591		1 591	1 034
	1 597		1 597	1 039
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANC	5 292		5 292	20
	5 292		5 292	20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 209		15 209	11 692
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	17 294	1 058	16 236	12 881

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Autres réserves		
106800 - AUTRES RESERVES	13 386	13 386
	13 386	13 386
Report à nouveau		
119000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-9 613	-15 013
	-9 613	-15 013
Résultat de l'exercice	-3 462	5 400
TOTAL CAPITAUX PROPRES	311	3 773
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512000 - CREDIT COOPERATIF 08004022900	1 083	96
	1 083	96
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 083	96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	2 608	1 500
408100 - FOURN. FACT.NON PARVENUES	5 872	2 460
	8 480	3 960
<i>Personnel</i>		
421000 - REMUNER.DUES AU PERSONNEL	1 503	1 571
	1 503	1 571
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - URSSAF	1 278	1 669
437300 - AUDIENS RETRAITE ET PRÉVOYANCE	405	14
437400 - POLE EMPLOI	25	172
437800 - AUDIENS CONGÉS SPECTACLES	778	
	2 486	1 854
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510 - TVA A DECAISSER	1 032	
445710 - TVA COLLECTEE 20%	199	606
445711 - TVA COLLECTEE 10%		45
445712 - TVA COLLECTEE 5.5%		104
445840 - TVA A REGULARISER N+1	260	
	1 491	756
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442100 - Prélèvement à la source	163	
448600 - CHARGES A PAYER	719	199
	882	199
Dettes fiscales et sociales	6 363	4 380
Autres dettes		
411100 - CLIENTS		672
		672
TOTAL DETTES	15 925	9 108
TOTAL PASSIF	16 236	12 881

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES 20%	45 009	62,53	52 933	53,40	-7 924	-14,97
706100 - PRESTATIONS DE SERVICES 10%	136	0,19	455	0,46	-318	-70,00
706200 - PRESTATIONS SERVICES 5.5%	500	0,69	2 776	2,80	-2 276	-81,99
706900 - PRESTATIONS HORS UE	26 332	36,58	41 388	41,75	-15 056	-36,38
708550 - PORT ET FRAIS ACCESOIRES HOR			1 570	1,58	-1 570	-100,00
	71 977	100,00	99 122	100,00	-27 144	-27,38
Subventions d'exploitation						
740000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	57 781	80,28	28 967	29,22	28 814	99,47
	57 781	80,28	28 967	29,22	28 814	99,47
Autres produits						
758000 - PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	2		3		-1	-24,39
791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 115	1,55	693	0,70	421	60,75
	1 117	1,55	696	0,70	420	60,40
Total	130 875	181,83	128 785	129,93	2 091	1,62
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes						
604000 - CONC. ET PREST GRAPHIQUES	60 413	83,93	73 525	74,18	-13 112	-17,83
606300 - PETIT MATÉRIEL	1 076	1,49	778	0,79	297	38,20
606400 - ACHATS FOURN ADM	371	0,51	443	0,45	-72	-16,29
606800 - AUTRES FOURNITURES	115	0,16			115	
613200 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	5 362	7,45	5 653	5,70	-291	-5,14
613500 - LOCATIONS MOBILIÈRES	5 480	7,61	2 395	2,42	3 085	128,82
613700 - LOCATIONS VOITURES	1 798	2,50	594	0,60	1 204	202,84
614000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPR	360	0,50	180	0,18	180	100,00
615600 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	50	0,07	216	0,22	-166	-76,86
616000 - ASSURANCE	989	1,37	809	0,82	180	22,25
618100 - DOCUMENTATION GÉNÉRALE	54	0,07	1 509	1,52	-1 455	-96,43
622600 - REMUNERAT.INTERMED. HONOR	4 247	5,90	3 505	3,54	742	21,17
622800 - Rémun. & Honoraires divers	3 400	4,72			3 400	
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	222	0,31			222	
623300 - Foires et expositions	22	0,03			22	
623600 - Catalogues et imprimés	26	0,04			26	
623700 - PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	1 127	1,57	870	0,88	257	29,59
623800 - POURBOIRES, DONDS	78	0,11			78	
624100 - Transport sur achats	9	0,01			9	
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 924	4,06	5 324	5,37	-2 400	-45,08
625700 - RECEPTIONS	2 986	4,15	2 203	2,22	782	35,50
626000 - FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	791	1,10	1 531	1,54	-740	-48,35
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS	888	1,23	1 071	1,08	-182	-17,01
628200 - FRAIS DIVERS	2 444	3,40	57	0,06	2 388	NS
	95 232	132,31	100 662	101,55	-5 431	-5,40
Total	95 232	132,31	100 662	101,55	-5 431	-5,40
MARGE SUR M/SES & MAT	35 644	49,52	28 122	28,37	7 521	26,75
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
633300 - PART FORM PROF CONTINUE	865	1,20	78	0,08	788	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
633500 - TAXE APPRENTISSAGE	-1		106	0,11	-108	-101,34
635110 - CFE	779	1,08	766	0,77	13	1,70
637800 - TAXES DIVERSES	68	0,09	85	0,09	-17	-20,00
	1 711	2,38	1 035	1,04	676	65,34
Salaires et Traitements						
641000 - RÉM. INTERMITTENT SPECTAC	26 359	36,62	14 103	14,23	12 256	86,91
	26 359	36,62	14 103	14,23	12 256	86,91
Charges sociales						
645100 - CHARGES SÉCURITÉ SOCIALE	3 085	4,29	3 953	3,99	-868	-21,96
645200 - PRÉVOYANCE ET MUTUELLE	154	0,21	68	0,07	86	127,24
645300 - CHARGES DE RETRAITE	676	0,94	531	0,54	145	27,33
645400 - CHARGES ASSÉDIC	2 280	3,17			2 280	
645800 - CONGÉS SPECTACLES	3 287	4,57	1 712	1,73	1 575	92,00
647500 - MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARM	44	0,06	48	0,05	-5	-9,71
647800 - Stages formation perfectionnement	160	0,22			160	
648000 - Autres charges de personnel	895	1,24	1 136	1,15	-240	-21,17
649000 - CICE			-846	-0,85	846	-100,00
	10 581	14,70	6 602	6,66	3 979	60,27
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	180	0,25	180	0,18		
	180	0,25	180	0,18		
Autres charges						
651600 - DROITS AUTEUR REPRODUCTIO			732	0,74	-732	-100,00
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTE	59	0,08	1		58	NS
	59	0,08	733	0,74	-674	-91,98
Total	38 889	54,03	22 652	22,85	16 237	71,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 246	-4,51	5 470	5,52	-8 716	-159,34
Produits financiers						
768800 - INTÉRÊTS SUR LIVRET ÉPARG	2		1		1	102,44
	2		1		1	102,44
Charges financières						
666000 - PERTES DE CHANGE			23	0,02	-23	-100,00
			23	0,02	-23	-100,00
Résultat financier	2		-22	-0,02	23	-107,62
RESULTAT COURANT	-3 244	-4,51	5 448	5,50	-8 692	-159,54
Charges exceptionnelles						
671000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	150	0,21			150	
671200 - PÉNALITÉS NON DÉDUCTIBLES	68	0,09	48	0,05	20	41,67
	218	0,30	48	0,05	170	354,17
Résultat exceptionnel	-218	-0,30	-48	-0,05	-170	354,17
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 462	-4,81	5 400	5,45	-8 862	-164,11