

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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
Attestation d'Expert-Comptable	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Autres informations</i>	12
2. Détail des comptes	13
Bilan détaillé	14
Compte de résultat détaillé	16

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels

Attestation d'Expert-Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société ASS LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	13 177
Chiffre d'affaires	99 122
Résultat net comptable (Bénéfice)	5 894

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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.

Fait à PARIS CEDEX 16

Le 17/05/2019

Raymond DIJOLS

Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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	878	303	483
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	886		886	864
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 067	878	1 189	1 347
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	8 318		8 318	3 579
Autres créances	2 534		2 534	3 288
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	76		76	76
Disponibilités	1 039		1 039	881
Charges constatées d'avance (3)	20		20	80
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 987		11 987	7 905
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 055	878	13 177	9 252
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	-15 013	-15 926
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 894	913
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 267	-1 627
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)	96	2 994
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960	4 080
Dettes fiscales et sociales	4 181	3 805
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	672	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	8 909	10 880
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	13 177	9 252
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 909	10 880
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	96	2 994
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	57 734	41 388	99 122	94 472
Chiffre d'affaires net			99 122	94 472
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			28 967	26 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			693	964
Autres produits			3	2
Total produits d'exploitation (I)			128 785	121 438
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)			100 662	100 935
Impôts, taxes et versements assimilés			540	1 147
Salaires et traitements			14 103	12 610
Charges sociales			6 602	4 881
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			180	58
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			733	674
Total charges d'exploitation (II)			122 820	120 305
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			5 964	1 133
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)			1	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)			1	1
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change			23	73
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			23	73
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-22	-72
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			5 942	1 061

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
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	48	148
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	48	148
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-48	-148
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	128 785	121 439
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	122 891	120 526
BENEFICE OU PERTE	5 894	913
(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 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 13 177 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 894 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général (règlement de l'ANC n°2014-03) approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 et publié au J.O. le 15 octobre 2014.

Ce règlement a été modifié, notamment, par les règlements suivants :

- Le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 approuvé par arrêté du 4 décembre 2015 relatif notamment à la définition du fonds commercial, l'évaluation des actifs corporels et incorporels postérieurement à leur date d'acquisition, le mali technique de fusion ;
- Le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 approuvé par arrêté du 26 décembre 2016.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 181			1 181
Immobilisations financières	864	22		886
Total	2 045	22		2 067
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	698	180		878
Immobilisations financières				
Total	698	180		878
ACTIF NET				1 189

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	698	180		878
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	698	180		878
ACTIF IMMOBILISE	698	180		878

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 758 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	886		886
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 318	8 318	
Autres	2 534	2 534	
Charges constatées d'avance	20	20	
Total	11 758	10 872	886
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 909 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	96	96		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960	3 960		
Dettes fiscales et sociales	4 181	4 181		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	672	672		
Produits constatés d'avance				
Total	8 909	8 909		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
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.		878	-878	-698
	1 181	878	303	483
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	886		886	864
	886		886	864
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 067	878	1 189	1 347
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411100 - CLIENTS	8 318		8 318	3 579
	8 318		8 318	3 579
Personnel				
437800 - AUDIENS CONGÉS SPECTACLES	20		20	
	20		20	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 604		1 604	1 640
	1 604		1 604	1 640
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	16		16	270
445670 - CREDIT DE TVA A REPORTE	90		90	
445840 - TVA A REGULARISER N+1				869
445860 - TVA SUR FNP	410		410	509
	516		516	1 648
Autres créances				
448600 - CHARGES A PAYER	394		394	
	394		394	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
503000 - SOUSCRIPTION	76		76	76
	76		76	76
Disponibilités				
512001 - CREDIT COOPERATIF EPARGNE	5		5	5
531000 - CAISSE	1 034		1 034	876
	1 039		1 039	881
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANC	20		20	80
	20		20	80
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 987		11 987	7 905
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	14 055	878	13 177	9 252

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Autres réserves		
106800 - AUTRES RESERVES	13 386	13 386
	13 386	13 386
Report à nouveau		
119000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-15 013	-15 926
	-15 013	-15 926
Résultat de l'exercice	5 894	913
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 267	-1 627
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512000 - CREDIT COOPERATIF 08004022900	96	2 994
	96	2 994
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	96	2 994
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	1 500	1 620
408100 - FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 460	2 460
	3 960	4 080
<i>Personnel</i>		
421000 - REMUNER.DUES AU PERSONNEL	1 571	893
	1 571	893
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - URSSAF	1 669	239
437300 - AUDIENS RETRAITE ET PRÉVOYANCE	14	136
437400 - POLE EMPLOI	172	172
437800 - AUDIENS CONGÉS SPECTACLES		197
	1 854	744
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510 - TVA A DECAISSER		1 091
445710 - TVA COLLECTEE 20%	606	596
445711 - TVA COLLECTEE 10%	45	
445712 - TVA COLLECTEE 5.5%	104	
	756	1 687
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
448600 - CHARGES A PAYER		481
		481
Dettes fiscales et sociales	4 181	3 805
Autres dettes		
411100 - CLIENTS	672	
	672	
TOTAL DETTES	8 909	10 880
TOTAL PASSIF	13 177	9 252

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES 20%	52 933	53,40	49 488	52,38	3 445	6,96
706100 - PRESTATIONS DE SERVICES 10%	455	0,46	300	0,32	155	51,52
706200 - PRESTATIONS SERVICES 5.5%	2 776	2,80	1 480	1,57	1 296	87,55
706800 - PRESTATIONS UE			680	0,72	-680	-100,00
706900 - PRESTATIONS HORS UE	41 388	41,75	42 117	44,58	-729	-1,73
708550 - PORT ET FRAIS ACCESSOIRES HOR	1 570	1,58	407	0,43	1 163	285,48
	99 122	100,00	94 472	100,00	4 650	4,92
Subventions d'exploitation						
740000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	28 967	29,22	26 000	27,52	2 967	11,41
	28 967	29,22	26 000	27,52	2 967	11,41
Autres produits						
758000 - PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	3		2		1	36,67
791000 - Transfert de charges d'exploitation	693	0,70	964	1,02	-270	-28,06
	696	0,70	966	1,02	-270	-27,92
Total	128 785	129,93	121 438	128,54	7 347	6,05
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes						
604000 - CONC. ET PREST GRAPHIQUES	73 525	74,18	80 433	85,14	-6 908	-8,59
606300 - PETIT MATÉRIEL	778	0,79	840	0,89	-62	-7,37
606400 - ACHATS FOURN ADM	443	0,45	217	0,23	226	104,15
613200 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	5 653	5,70	5 113	5,41	540	10,56
613500 - LOCATIONS MOBILIÈRES	2 395	2,42	2 571	2,72	-176	-6,85
613700 - LOCATIONS VOITURES	594	0,60	803	0,85	-209	-26,05
614000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPR	180	0,18	360	0,38	-180	-50,00
615600 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	216	0,22			216	
616000 - ASSURANCE	809	0,82	217	0,23	592	273,49
618100 - DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 509	1,52	33	0,04	1 476	NS
622600 - REMUNERAT.INTERMED. HONOR	3 505	3,54	2 645	2,80	860	32,51
623700 - PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	870	0,88	1 304	1,38	-435	-33,32
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 324	5,37	2 763	2,92	2 561	92,68
625700 - RECEPTIONS	2 203	2,22	1 501	1,59	703	46,81
626000 - FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	1 531	1,54	737	0,78	795	107,91
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 071	1,08	1 303	1,38	-232	-17,83
628200 - FRAIS DIVERS	57	0,06	95	0,10	-38	-40,27
	100 662	101,55	100 935	106,84	-272	-0,27
Total	100 662	101,55	100 935	106,84	-272	-0,27
MARGE SUR M/SES & MAT	28 122	28,37	20 503	21,70	7 619	37,16
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
633300 - PART FORM PROF CONTINUE	-417	-0,42	322	0,34	-739	-229,49
633500 - TAXE APPRENTISSAGE	106	0,11	94	0,10	12	12,48
635110 - CFE	766	0,77	731	0,77	35	4,79
637800 - TAXES DIVERSES	85	0,09			85	
	540	0,55	1 147	1,21	-607	-52,90
Salaires et Traitements						
641000 - RÉM. INTERMITTENT SPECTAC	14 103	14,23	12 610	13,35	1 493	11,84

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges sociales	14 103	14,23	12 610	13,35	1 493	11,84
645100 - CHARGES SÉCURITÉ SOCIALE	3 953	3,99	1 733	1,83	2 220	128,09
645200 - PRÉVOYANCE ET MUTUELLE	68	0,07	45	0,05	23	50,31
645300 - CHARGES DE RETRAITE	531	0,54	798	0,85	-268	-33,53
645400 - CHARGES ASSEDIC			1 293	1,37	-1 293	-100,00
645800 - CONGÉS SPECTACLES	1 712	1,73	1 854	1,96	-142	-7,66
647500 - MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARM	48	0,05	40	0,04	8	21,05
648000 - Autres charges de personnel	1 136	1,15			1 136	
649000 - CICE	-846	-0,85	-882	-0,93	36	-4,08
	6 602	6,66	4 881	5,17	1 720	35,24
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	180	0,18	58	0,06	123	213,04
	180	0,18	58	0,06	123	213,04
Autres charges						
651600 - DROITS AUTEUR REPRODUCTIO	732	0,74	670	0,71	62	9,25
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTE	1		4		-4	-85,65
	733	0,74	674	0,71	58	8,66
Total	22 158	22,35	19 371	20,50	2 787	14,39
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 964	6,02	1 133	1,20	4 832	426,55
Produits financiers						
768800 - INTÉRÊTS SUR LIVRET ÉPARG	1		1			-1,20
	1		1			-1,20
Charges financières						
666000 - PERTES DE CHANGE	23	0,02	73	0,08	-50	-68,92
	23	0,02	73	0,08	-50	-68,92
Résultat financier	-22	-0,02	-72	-0,08	50	-69,70
RESULTAT COURANT	5 942	6,00	1 061	1,12	4 882	460,19
Charges exceptionnelles						
671200 - PÉNALITÉS NON DÉDUCTIBLES	48	0,05	148	0,16	-100	-67,57
	48	0,05	148	0,16	-100	-67,57
Résultat exceptionnel	-48	-0,05	-148	-0,16	100	-67,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 894	5,95	913	0,97	4 982	545,75

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2019**

Exercice ouvert le	01/01/2018	et clos le	31/12/2018	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social :
ASSOCIATION LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE	
SIRET	4 8 9 9 7 1 6 2 2 0 0 0 5 0
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
73 boulevard Barbes 75018 PARIS	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	édition et diffusion de programmes radio	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	<input type="checkbox"/>
--------------------	--	--	--------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%		Bénéfice imposable à 28%	Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15%	0			

2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %	
	PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238 <i>quindecies</i>

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>
				Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs art. 44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
				Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	<input type="checkbox"/>

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W	<input type="checkbox"/>	Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------	---	--------------------------

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 <i>quinquies</i> C), cocher la case	<input type="checkbox"/>
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-2), cocher la case	
dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	
<input type="checkbox"/>	

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité
---	--

Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
Nom, adresse, téléphone, Télécopie	
- du comptable : SAS_GVA-EURAUDIT	
105 avenue Raymond Poincaré 75116 PARIS CEDEX 16	
Tél. : 0145007600	
- du conseil :	
Tél. :	
- du CGA ou du viseur conventionné :	
Tél. :	
- N° d'agrément :	

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾				(c)
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				(d)
Montant des distributions				(e)
autres que celles visées en (a),				(f)
(b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(g)
				(h)
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾				(i)
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1	2	3	4	5 Indemnités forfaitaires	6 Remboursements	7 Indemnités forfaitaires	8 Remboursements

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	MVLT réalisée au cours de l'exercice
	MVLT restant à reporter

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE</u>				Néant <input type="checkbox"/> *															
Adresse de l'entreprise <u>73 boulevard Barbes 75018 PARIS</u>																			
Numéro SIRET* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>4</td><td>8</td><td>9</td><td>9</td><td>7</td><td>1</td><td>6</td><td>2</td><td>2</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>5</td><td>0</td></tr></table>						4	8	9	9	7	1	6	2	2	0	0	0	5	0
4	8	9	9	7	1	6	2	2	0	0	0	5	0						
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>			12	Durée de l'exercice précédent* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>			12	Exercice N clos le <u>31/12/2018</u>											
12																			
12																			
ACTIF				Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3													
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial* Autres*	010	012														
				014	016														
	Immobilisations corporelles*			028	030	877	302												
	Immobilisations financières* (1)			040	042		886												
	Total I (5)			044	048	877	1 189												
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	052														
		Marchandises *		060	062														
	Avances et acomptes versés sur commandes			064	066														
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés* Autres* (3)		068	070		8 317												
				072	074		2 533												
	Valeurs mobilières de placement			080	082		76												
	Disponibilités			084	086		1 039												
	Charges constatées d'avance *			092	094		20												
Total II			096	098		11 987													
Total général (I + II)			110	112	877	13 176													
PASSIF					Exercice N NET 1														
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120															
	Écarts 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	13 386												
	Report à nouveau			134	(15 013)													
	Résultat de l'exercice			136		5 894													
	Provisions réglementées			140															
	Total I			142		4 267													
Provisions pour risques et charges			Total II	154															
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		96													
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164															
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166		3 960													
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....			169)	172	4 853												
	Produits constatés d'avance			174															
Total III			176		8 909														
Total général (I + II + III)			180		13 176														
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(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	22												
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184													

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise ASSOCIATION LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE		Néant <input type="checkbox"/> *			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31/12/2018			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export		209	210		
	Production vendue	} biens	et livraisons	215	214		
				services*	intracommunautaires	217	218
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)			222		
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production			224		
	Subventions d'exploitation reçues				226	28 966	
	Autres produits				230	696	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	128 784	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	
		Variation de stocks (marchandises)*				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*					240		
Autres charges externes* :		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	100 662	
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	244	766	540
Rémunérations du personnel*					250	14 102	
Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	6 601	
Dotations aux amortissements*					254	180	
Dotations aux provisions					256		
Autres charges	} dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*			259	262	732	
		} dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260		
Total des charges d'exploitation (II)				264	122 820		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	5 964		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers		(III)	280			
	Produits exceptionnels		(IV)	290			
	Charges financières		(V)	294	22		
	Charges exceptionnelles	} dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347	(VI)	300	48	
			} dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348		
Impôts sur les bénéfices*		(VII)	306				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	5 894		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	5 894	314	
Réintégrations	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)			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 levée d'option	(Part des 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			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	} ZFA (44 quaterdecies)		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990		
				Investissements outre-mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)				992		
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit		346	350		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)		655			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	5 894	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :			356			
	Déficits antérieurs reportables : *.....1.3....4.0.7.....dont imputés sur le résultat :			360	5 894		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370		372	

**ETAT ANNEXE à : 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE
DE L'EXERCICE (en liste)**

ASSOCIATION LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE
73 boulevard Barbes
75018 PARIS

B - RESULTAT FISCAL

Divers à déduire

Libellé	Montant
CICE	

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 IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	1 180	472		474		476	1 180				
Immobilisations financières		480	864	482	22	484		486	886				
TOTAL		490	2 045	492	22	494		496	2 067				
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		502		504		506					
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	697	562	180	564		566	877				
TOTAL		570	697	572	180	574		576	877				
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	6	7	8	9	10			
Immobilisations	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 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).							591						
TOTAL					596	585	597	599					

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

(1) Ces plus-values sont imposables au 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.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)	Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LA FABRIQUE DOCUMENTAIRE	Néant <input type="checkbox"/> *
---	--	----------------------------------

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	13 407
Déficits imputés	983	5 894
Déficits reportables	984	7 513
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	7 513

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	10 784
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	5 448
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT