

Comptes annuels

SC SPEDIDAM

16 RUE AMELIE

75343 PARIS CEDEX 07

Exercice du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016

Comptes arrêtés au : 31 décembre 2016
En Euros

APE : 9002Z

SIRET : 344 175 153 00040

Sommaire

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Faits caractéristiques	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations	7
Amortissements	7
Provisions inscrites au bilan	8
Etat des échéances, créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Disponibilités	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Détail des charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avances	10
Eléments relevant de plusieurs postes au bilan	11
Ventilation du chiffre d'affaires net	11
Effectif moyen	11
Engagements financiers	11
Liste des filiales et participations	12
Produits et charges exceptionnels	12
Transfert de charges	12
Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières	13
Détail bilan actif	14
Détail bilan passif	16
Détail compte de résultat	18
Affectation des droits au 31/12/2016	Annexe 2.1
Récapitulation des sommes restant à verser aux ayants droit au 31/12/2016	Annexe 2.2
Récapitulation des sommes restant à affecter individuellement au 31/12/2016	Annexe 2.3

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	381 334.70	364 506.66	16 828.04	13 886.97	2 941.07	21.18
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 608 000.00	773 405.07	834 594.93	890 349.93	55 755.00	6.26
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	776 424.20	725 773.40	50 650.80	83 604.65	32 953.85	39.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	762 965.58		762 965.58	762 965.58		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 416.29		3 416.29	3 416.29		
Total II		3 532 140.77	1 863 685.13	1 668 455.64	1 754 223.42	85 767.78	4.89
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	14 852 393.36		14 852 393.36	9 858 811.06	4 993 582.30	50.65
	Autres créances	1 332 842.43		1 332 842.43	63 097 978.10	61 765 135.67	97.89
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	119 164 914.23		119 164 914.23	130 257 570.62	11 092 656.39	8.52
	Disponibilités	13 164 846.92		13 164 846.92	22 203 065.43	9 038 218.51	40.71
	Charges constatées d'avance (3)	25 408.35		25 408.35	26 295.86	887.51	3.38
	Total III	148 540 405.29		148 540 405.29	225 443 721.07	76 903 315.78	34.11
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		152 072 546.06	1 863 685.13	150 208 860.93	227 197 944.49	76 989 083.56	33.89

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 563 808) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	563 808.00		550 256.00		13 552.00	2.46
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	16 182.59		15 895.66		286.93	1.81
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	531.03		286.93		244.10	85.07
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	580 521.62		566 438.59		14 083.03	2.49
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	146 000.00		129 000.00		17 000.00	13.18
	Total III	146 000.00		129 000.00		17 000.00	13.18
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	3 161 636.20		617 405.87 2 968.62		2 544 230.33 2 968.62	412.08 100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	179 086.47 9 852 117.03		105 487.57 10 075 335.59		73 598.90 223 218.56	69.77 2.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	136 289 499.61 215 701 308.25				79 411 808.64	36.82
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	149 482 339.31		226 502 505.90		77 020 166.59	34.00
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	150 208 860.93		227 197 944.49		76 989 083.56	33.89

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

149 482 339.31226 502 505.90

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	815 433.93		815 433.93	782 159.70		33 274.23	4.25
Chiffre d'affaires NET	815 433.93		815 433.93	782 159.70		33 274.23	4.25
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			46 155.54	79 460.40		33 304.86	41.91
Autres produits			30.05	421.00		390.95	92.86
Total des Produits d'exploitation (I)			861 619.52	862 041.10		421.58	0.05
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 663 940.95	1 602 099.50		61 841.45	3.86
Impôts, taxes et versements assimilés			110 144.94	110 623.48		478.54	0.43
Salaires et traitements			1 827 792.13	2 028 199.59		200 407.46	9.88
Charges sociales			956 895.98	1 028 012.06		71 116.08	6.92
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			108 536.41	282 318.84		173 782.43	61.56
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			35 000.00	18 000.00		17 000.00	94.44
Autres charges			136 255.79	149 708.99		13 453.20	8.99
Total des Charges d'exploitation (II)			4 838 566.20	5 218 962.46		380 396.26	7.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 976 946.68	4 356 921.36		379 974.68	8.72
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	60 000.00		60 000.00			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 194 832.63		3 188 660.89		6 171.74	0.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	737 162.08		1 165 699.40		428 537.32	36.76
Total V	3 991 994.71		4 414 360.29		422 365.58	9.57
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	3 991 994.71		4 414 360.29		422 365.58	9.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	15 048.03		57 438.93		42 390.90	73.80
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 517.00		57 152.00		42 635.00	74.60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	14 517.00		57 152.00		42 635.00	74.60
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	14 517.00		57 152.00		42 635.00	74.60
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	4 853 614.23		5 276 401.39		422 787.16	8.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 853 083.20		5 276 114.46		423 031.26	8.02
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	531.03		286.93		244.10	85.07

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

60 000.00 60 000.00

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 150 208 860,93 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 815 433,93 Euros et dégageant un bénéfice de 531,03 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'ADAMI a adressé, en 2009, deux factures à la SPEDIDAM en considérant que cette dernière lui était redevable de sommes au titre des exercices 2005 et 2006.

L'ADAMI a assigné la SPEDIDAM en décembre 2009 devant le Tribunal de Grande Instance de Paris en sollicitant le paiement de ces factures, le paiement de différentes sommes au titre des exercices 2007 et 2008 et un nouveau partage entre les sociétés de la rémunération équitable et de la rémunération pour copie privée sonore, s'estimant représentante exclusive des artistes dits « principaux de la musique ».

La SPEDIDAM a contesté ces demandes qu'elle considère comme injustifiées, estimant, notamment, que l'ADAMI ne disposait pas de l'exclusivité de la représentation d'une catégorie d'artistes interprètes, et a formulé différentes demandes reconventionnelles notamment au titre du partage de la rémunération pour copie privée audiovisuelle.

Dans le cadre de la procédure, de nouvelles factures ont été échangées entre les sociétés, la SPEDIDAM adressant à l'ADAMI des factures portant sur les années de perceptions 2005 à 2013.

Par ailleurs, la SPEDIDAM n'a pas procédé à l'enregistrement des factures adressées par l'ADAMI, considérant n'être débitrice d'aucune somme à son égard.

Le Tribunal de Grande Instance de Paris a, par décision du 25 octobre 2013, rejeté la demande de l'ADAMI visant à bénéficier d'une exclusivité de représentation des artistes dits « principaux » ainsi que toutes autres demandes et l'a condamnée à verser à la SPEDIDAM 8000 euros au titre des frais de procédure.

Un appel a été formé par l'ADAMI devant la Cour d'Appel de Paris.

Des négociations se sont ouvertes entre les deux sociétés sous l'égide du Ministère de la Culture pendant l'été 2014.

Un programme de travail a été adopté en novembre 2014 aux fins de solutionner les différends en cours dans le cadre d'un calendrier s'échelonnant jusqu'à fin 2015, qui a été depuis porté à fin mars 2016.

Parallèlement, le contentieux devant la Cour d'Appel de Paris a été suspendu.

Dans ce contexte, et afin de donner toutes les chances aux discussions entreprises, la SPEDIDAM, sans renoncer à ses demandes, n'a ni établi, ni adressé de factures à l'ADAMI pour les périodes de perception postérieures aux perceptions 2013.

La SPEDIDAM et l'ADAMI ont mis un terme à ce contentieux par transaction en date du 17 octobre 2016. En application de cette transaction, les deux sociétés renoncent à toutes demandes formées entre elles pour les sommes perçues jusqu'à fin 2016 et se désistent de la procédure en cours.

Par ailleurs, les deux sociétés ont signé ce même 17 octobre 2016 un accord qui couvre les perceptions des deux sociétés à compter de l'année 2017 et prévoit notamment un rapprochement de leurs systèmes de répartition aux fins de réaliser une répartition commune à partir des perceptions de l'année 2020.

Cet accord prévoit également un rôle accru de la société commune SAI non seulement pour cette répartition commune, mais également en matière de perception des sommes auprès des organisations de gestion collective étrangères. Une coopération étroite pour contribuer aux bases de données internationales est également prévue.

Contrôle URSSAF : Un contrôle URSSAF a eu lieu courant 2016, le redressement a été contesté devant le tribunal des affaires sociales en date du 28-02-2017.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Information relative au CICE

La répartition du montant du CICE de la SPRE bénéficiant à la SPEDIDAM est de 10 378 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	362 395		18 940
Constructions sur sol d'autrui	1 608 000		
Installations générales agencements aménagements divers	423 985		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	348 611		3 829
TOTAL	2 380 595		3 829
Autres participations	762 966		
Prêts, autres immobilisations financières	3 416		
TOTAL	766 382		
TOTAL GENERAL	3 509 372		22 769

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			381 335	381 335
Constructions sur sol d'autrui			1 608 000	1 608 000
Installations générales agencements aménagements divers			423 985	423 985
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			352 439	352 439
TOTAL			2 384 424	2 384 424
Autres participations			762 966	762 966
Prêts, autres immobilisations financières			3 416	3 416
TOTAL			766 382	766 382
TOTAL GENERAL			3 532 141	3 532 141

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	348 508	15 999		364 507
Constructions sur sol d'autrui	717 650	55 755		773 405
Installations générales agencements aménagements divers	360 330	28 101		388 431
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	328 661	8 682		337 343
TOTAL	1 406 641	92 538		1 499 178
TOTAL GENERAL	1 755 149	108 536		1 863 685

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	15 999				
Constructions sur sol d'autrui	55 755				
Instal.générales agenc.aménag.divers	28 101				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 682				
TOTAL	92 538				
TOTAL GENERAL	108 536				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	129 000	35 000	18 000		146 000
TOTAL	129 000	35 000	18 000		146 000
TOTAL GENERAL	129 000	35 000	18 000		146 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		35 000	18 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 416	3 416	
Autres créances clients	14 852 393	14 852 393	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 264	6 264	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 501	33 501	
Groupe et associés	4 391	4 391	
Débiteurs divers	1 288 687	1 288 687	
Charges constatées d'avance	25 408	25 408	
TOTAL	16 214 060	16 214 060	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 161 636	3 161 636		
Fournisseurs et comptes rattachés	179 086	179 086		
Personnel et comptes rattachés	263 982	263 982		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 182 670	7 182 670		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 630 543	1 630 543		
Autres impôts taxes et assimilés	774 922	774 922		
Autres dettes	136 289 500	136 289 500		
TOTAL	149 482 339	149 482 339		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PART ADHERENT ACTIF	16.0000	34 391	848	1	35 238

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	12 749 301
Valeurs mobilières de placement	5 048 143
Total	17 797 444

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 701
Dettes fiscales et sociales	7 263 304
Autres dettes	335 249
Total	7 641 253

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges à payer

	Montant
TVA sur FNP	5 990
La poste	6 094
Honoraire Expert-comptable	14 385
Honoraires Avocats	15 583
Provision CP et charges sociales	205 749
Primes, charges sociales comprises	134 272
Taxe apprentissage	11 170
Formation professionnelle	27 401
Participation construction	7 392
Cotisations dues et charges sociales	6 876 675
Taxe sur véhicules	644
Frais de communication	649
Contentieux, transactions diverses	335 249
Total	7 641 253

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	25 408
Total	25 408

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations	762 245	720	
Autres créances	1 278 484		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	815 434
Total	815 434

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	11	
Employés	29	
Total	40	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		120 332
Engagements en matière de pensions, retraites	120 332	
Total (1)		120 332

Engagements reçus

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - AMELIE 95 - Participations détenues entre 10 et 50 % - SOCIETE DES ARTISTES INTERPR - SPRE - COPIE FRANCE										
	762 245		100.00						97 047	
	1 000		25.00							
	122		25.00						113 649	
	1 200		14.50							
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Contravention	17	671220
- Contentieux et dommages	14 500	671800
Total	14 517	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Frais AEPO	26 000
Aide à l'embauche	2 156
Total	28 156

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

Quantité	Désignation	Montant
	BFCM 5,15% éch 07-2017	7 000 000
	CMB BFCM 4% éch 06-2020	6 000 000
	BFCM 5,30% éch 12-2018	4 600 000
	CM FDS OBLIGA éch 04-2021	10 402 143
	BARCLAYS OBLIGA éch 01-2018	225 742
	BARCLAYS OBLIGA éch 10-2018	208 548
	BARCLAYS OBLIGA éch 06-2022	199 261
	BARCLAYS OBLIGA éch 10-2018	216 643
	CM CAT TONIC CROISSANCE 5 ans éch 07-2018	7 307 418
	PANIER CREDIT PLUS OBLIGA	5 000 000
	CLN PANIER DIVERSIFIE OBLIGA	500 000
	HR CAPI contrat 05	9 611 460
	HR CAPI contrat 06	27 673 687
	HR CAPI contrat 09	5 494 616
	HR CAPI contrat 10	3 663 078
	HR CAPI contrat 08	2 014 693
	HR CAPI contrat 13	4 463 333
	AG2R LA MONDIALE	3 902 341
	AG2R LA MONDIALE	3 902 341
	HOTTINGER CNP	3 083 480
	HOTTINGER CNP	3 597 394
	SWISSLIFE CAPI EXPERT PRENIUM	5 050 593
	Total	114 116 771

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	16 828.04		13 886.97		2 941.07	21.18
20500000 LOGICIELS	379 280.31		360 340.51		18 939.80	5.26
20510000 MARQUES	2 054.39		2 054.39			
28050000 AMORT. LOGICIELS	364 506.66		348 507.93		15 998.73	4.59
CONSTRUCTIONS	834 594.93		890 349.93		55 755.00	6.26
21410000 EMPLACEMENTS VOITURES	108 000.00		108 000.00			
21420000 LOCAUX 6 ST PETERSBOURG	1 500 000.00		1 500 000.00			
28141000 AMORT.EMPLACTS VOITURES	36 163.74		32 923.74		3 240.00	9.84
28142000 AMORT.6 ST PETERSBOURG	737 241.33		684 726.33		52 515.00	7.67
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 650.80		83 604.65		32 953.85	39.42
21810000 AMEN.INST.16 RUE AMELIE	274 509.64		274 509.64			
21811000 AMEN.INST.6 ST PETERSBOUR	142 436.94		142 436.94			
21812000 AMENAGT SALLE ARCHIVES	7 038.19		7 038.19			
21830000 MATERIEL DE BUREAU	289 208.56		285 379.73		3 828.83	1.34
21840000 MOBILIER	63 230.87		63 230.87			
28181000 AMORT.AGENC.INSTALLATIONS	242 696.19		234 284.86		8 411.33	3.59
28181100 AMORT.AGENC.ST PETERSBOURG	138 696.29		119 006.72		19 689.57	16.54
28181200 AMORT.AGENCEMENT ARCHIVES	7 038.19		7 038.19			
28183000 AMORT. MAT DE BUREAU	280 066.13		273 059.20		7 006.93	2.57
28184000 AMORT.MOBILIER	57 276.60		55 601.75		1 674.85	3.01
AUTRES PARTICIPATIONS	762 965.58		762 965.58			
26180000 TIT. PART. AMELIE 95	762 245.09		762 245.09			
26610000 PARTICIPATION COPIE FRANCE	175.00		175.00			
26620000 PARTICIPATION SPRE	30.49		30.49			
26630000 STE ARTISTES INTERPRETES	500.00		500.00			
26640000 PARTICIPATION C.MUTUEL	15.00		15.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 416.29		3 416.29			
27510000 DEPOTS CAUTIONS VERSES	1 416.29		1 416.29			
27511000 DEPOT ET CAUT. CONSIGNATI	2 000.00		2 000.00			
Total II	1 668 455.64		1 754 223.42		85 767.78	4.89
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	14 852 393.36		9 858 811.06		4 993 582.30	50.65
41111100 CLIENTS DROITS EXCLUSIFS	2 103 092.27		1 997 124.82		105 967.45	5.31
41810000 CLIENTS FACT.A ETABLIR	12 749 301.09		7 861 686.24		4 887 614.85	62.17
AUTRES CREANCES	1 332 842.43		63 097 978.10		61765135.67	97.89
43710000 TICKETS RESTAURANTS	6 264.00				6 264.00	
44560000 TVA RECUP/BIENS SERVICES	20 673.17		15 579.11		5 094.06	32.70
44561000 TVA DED.S/BIENS DEBIT	5 979.74				5 979.74	
44562000 TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE	750.00				750.00	
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	6 097.79		3 407.98		2 689.81	78.93
45111000 STE ARTISTES INTERPRETES	4 390.92				4 390.92	
46700300 ADAMI			61 790 304.20		61 790 304.20	100.00
46700900 CLINTON CELINI	7 918.06		7 918.06			
46720400 AMELIE95 C/C AYANTS DROIT	1 278 483.84		1 278 483.84			
46751000 DROITS A REGULARISER	2 284.91		2 284.91			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	Euros		%			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	119164914.23		130257570.62		11092656.39	8.52
50810200 BF CM 5.15% (07/2017)	7 000 000.00		7 000 000.00			
50810400 BF CM 4.00% (06/2020)	6 000 000.00		6 000 000.00			
50810500 CM obl 5.30% ech 12/2018	4 600 000.00		4 600 000.00			
50810700 CM.fds oblдат ech 04/2021	10 402 143.19		10 402 143.19			
50810800 CM A FR 6.25% ech 01/2018	225 741.64		225 741.64			
50810900 Ob. RALLY 5.00% ech 10/2018	208 548.09		208 548.09			
50811000 CM UNION TRESORERIE PLUS			3 943 586.04		3 943 586.04	100.00
50811100 Ob. FAURE 3.13% ech 06/2022	199 261.11		199 261.11			
50811200 Ob.E.Fin.5.13% ech 10/2018	216 643.06		216 643.06			
50812000 CM.cat1.15% ech 04/2020			3 000 000.00		3 000 000.00	100.00
50812100 CM.cat 1.15% ech 04/2020			1 000 000.00		1 000 000.00	100.00
50812200 CM.cat.1.15% ech 04/2020			1 000 000.00		1 000 000.00	100.00
50812400 CM.cat.3.80% ech 07/2018	7 307 417.50		6 979 001.39		328 416.11	4.71
50812500 CM.cat.0.30% ech 03-2016			10 000 000.00		10 000 000.00	100.00
50812700 CM CAT 3.50% ECH 09-2016			4 564 347.38		4 564 347.38	100.00
50812800 CM cat.2.45% ech 09/2017	5 000 000.00				5 000 000.00	
50812900 CM.EMTN STORK			500 000.00		500 000.00	100.00
50813000 HRCAPI (5,50 M_)	500 000.00				500 000.00	
50813100 HRCAPI (7.00 M_)	9 611 460.18		9 420 488.04		190 972.14	2.03
50813200 HRCAPI (25.00 M_)	27 673 686.96		27 123 832.63		549 854.33	2.03
50813300 HRCAPI (4.50 M_)	5 494 616.51		5 385 442.81		109 173.70	2.03
50813400 HRCAPI (3.00 M_)	3 663 077.66		3 590 295.19		72 782.47	2.03
50813500 HRCAPI (1.65 M_)	2 014 692.70		1 974 662.35		40 030.35	2.03
50813600 HRCAPI (4.00 M€)	4 463 333.02		4 374 650.11		88 682.91	2.03
50813700 AG2R (3.60 M€)	3 902 341.25		3 838 997.79		63 343.46	1.65
50813800 AG2R (3.60 M€)	3 902 341.25		3 838 997.79		63 343.46	1.65
50813900 CNP ONE CAPI A7000009	3 083 480.19		3 034 228.67		49 251.52	1.62
50814000 CNP ONE CAPI A7A000010	3 597 393.85		3 539 932.72		57 461.13	1.62
50814100 CAPI EXPERT PREMIUM	5 050 592.96				5 050 592.96	
50880000 INTERETS COURUS NON ECHUS	5 048 143.11		4 296 770.62		751 372.49	17.49
DISPONIBILITES	13 164 846.92		22 203 065.43		9 038 218.51	40.71
51210000 CM COMPTE MVT TITRES	482 323.60				482 323.60	
51210700 CM REDEVANCES 2016	7 789 399.18		5 891 072.01		1 898 327.17	32.22
51210800 CM REDEVANCES 2015			3 778 352.10		3 778 352.10	100.00
51211200 CM FRAIS GENERAUX	7 233.27		30 204.79		22 971.52	76.05
51211300 CM-FONDS DE SOLIDARITE	25 438.12		18 797.47		6 640.65	35.33
51213000 CIC C/C	4 315 160.85		9 596 805.74		5 281 644.89	55.04
51214000 BANQUE POPULAIRE	85 409.04		85 409.04			
51215000 BARCLAYS	367 629.40		645 417.72		277 788.32	43.04
51215100 BARCLAYS COMPTE TITRES	75 807.85		2 139 992.93		2 064 185.08	96.46
51217000 HOTTINGUER	11 864.95		11 864.95			
53110000 CAISSE	3 169.52		3 737.54		568.02	15.20
53140000 CAISSE DEVICES	1 411.14		1 411.14			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 408.35		26 295.86		887.51	3.38
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	25 408.35		26 295.86		887.51	3.38
Total III	148540405.29		225443721.07		76903315.78	34.11
TOTAL GENERAL	150208860.93		227197944.49		76989083.56	33.89

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
CAPITAL	563 808.00		550 256.00		13 552.00	2.46
10180000 CAPITAL SPEDIDAM	563 808.00		550 256.00		13 552.00	2.46
REPORT A NOUVEAU	16 182.59		15 895.66		286.93	1.81
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	16 182.59		15 895.66		286.93	1.81
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	531.03		286.93		244.10	85.07
Total I	580 521.62		566 438.59		14 083.03	2.49
PROVISIONS POUR CHARGES	146 000.00		129 000.00		17 000.00	13.18
15000000 PROVIS.RISQUES ET CHARGES	146 000.00		129 000.00		17 000.00	13.18
Total III	146 000.00		129 000.00		17 000.00	13.18
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	3 161 636.20		617 405.87		2 544 230.33	412.08
51211100 CM.CHQ EMIS NON DEBITES	3 161 636.20		617 405.87		2 544 230.33	412.08
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES			2 968.62		2 968.62	100.00
45111000 STE ARTISTES INTERPRETES			2 968.62		2 968.62	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	179 086.47		105 487.57		73 598.90	69.77
40110000 FOURNISSEURS	136 385.57		78 395.95		57 989.62	73.97
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	42 700.90		27 091.62		15 609.28	57.62
DETTES FISCALES ET SOCIALES	9 852 117.03		10 075 335.59		223 218.56	2.22
42821000 DETTES PROV.C/P.ACQUIS	152 088.52		142 010.09		10 078.43	7.10
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	111 893.32		123 569.62		11 676.30	9.45
42870000 PERS. PRODUITS A RECEVOIR			9 608.06		9 608.06	100.00
43110000 URSSAF	125 707.00		118 974.00		6 733.00	5.66
43730000 AUDIENS (ARCOO)	31 418.00		43 832.00		12 414.00	28.32
43731000 GROUPE MEDERIC (AGIRC)			36 442.00		36 442.00	100.00
43780000 LSN ASSURANCES	26 867.17		34 707.72		7 840.55	22.59
43821000 CHGES SOC. S/C.P.ACQUIS	53 660.50		49 838.75		3 821.75	7.67
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	22 378.66		24 714.00		2 335.34	9.45
43860100 ORGSOC TAXE APPRENT A PAY	11 170.74		12 309.00		1 138.26	9.25
43860200 ORG.SOC.FORMAT.PROF A PAYER	27 401.17		21 751.20		5 649.97	25.98
43860300 ORG.SOC.CONSTRUCTION A PAYE	7 392.24		8 145.71		753.47	9.25
43861000 URSSAF CSG-CRDS S/DROITS	6 876 674.81		3 753 799.05		3 122 875.76	83.19
44210000 RETENUES A LA SOURCE	774 278.41		461 317.86		312 960.55	67.84
44550000 TAXES/C.A. A DECAISSER	348 157.00		362 320.00		14 163.00	3.91
44570000 TVA COLLECTEE 5.5%	3 272.64		3 318.69		46.05	1.39
44587000 TCA/FACTURES A ETABLIR	1 159 027.37		714 698.75		444 328.62	62.17
44587400 TVA 2.10% S/FACT A ENCAIS	0.14		0.14			
44587500 TVA S/FACT A ENCAIS.	120 085.59		4 153 335.20		4 033 249.61	97.11
44860000 AUTR.CHARGES FISC.A PAYER	643.75		643.75			
AUTRES DETTES	136289499.61		215701308.25		79411808.64	36.82
46700000 REMBOURSEMENT DE FRAIS	18 218.18		11 656.67		6 561.51	56.29
46700200 AVANCE/DROITS REPART S.A.	160.00		160.00			
46701000 PERCEP.DROITS EXCLUSIFS	1 486 776.82		2 145 102.02		658 325.20	30.69
46701200 FONDS ARTISTES PRINCIPAUX	4 967 623.61		1 542 796.05		3 424 827.56	221.99
46701500 FONDS SOCIAL DE SOLIDARIT	9 939.65				9 939.65	
46701600 FONDS SOCIAL ATT.NON REGL	6 794.60		2 462.68		4 331.92	175.90
46702000 DROITS EXCLUSIFS A .ENCAI	1 983 007.14		1 886 146.33		96 860.81	5.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
46711000	PERCEPTION AUDIOVISUELLE	1 222 046.44		6 040 616.40		4 818 569.96	79.77
46711100	REPART.AUDIOVISUELLE (q)	4 139 266.83		3 061 623.25		1 077 643.58	35.20
46711300	ADAMI AUDIOV.NON PERCU			57 747 947.86		57 747 947.86	100.00
46712000	PERCEPTION SONORE g	2 352 097.35		15 215 443.99		12 863 346.64	84.54
46712100	REPART.SONORE (r)	9 850 000.88		6 758 999.96		3 091 000.92	45.73
46712200	PERCEP.PROCIREP			7 125.29		7 125.29	100.00
46714000	PERCEP. STES HOMOLOGUES	1 088 360.64		869 239.40		219 121.24	25.21
46720000	PERCEPTION REM.EQUIT.h	6 021 161.92		33 367 293.92		27 346 132.00	81.95
46720100	REPART.REM.EQUIT.(s)	46 005 834.25		35 080 281.25		10 925 553.00	31.14
46729000	EXC.PRELVT.STAT.A REPART.	2 043 561.00		3 287 610.00		1 244 049.00	37.84
46730000	CHEQUES A EMETTRE	19 569 390.30		16 365 740.90		3 203 649.40	19.58
46799900	SEUILS MINI A REPARTIR	121 586.35		107 863.07		13 723.28	12.72
46800100	DISPO AIDES CULTURELLES	11 539 544.19		14 146 845.72		2 607 301.53	18.43
46801000	SOM ATT PRESCRIPTION	1 637 383.99		1 159 039.30		478 344.69	41.27
46810000	DIV.CULT.DOS.ATT.NON PAYE	10 299 738.87		9 396 918.44		902 820.43	9.61
46811000	PERC.AUDIO A RECEVOIR	1 282 206.80		380 708.19		901 498.61	236.80
46812000	PERC.SONO A RECEVOIR	4 555 643.06		973 231.49		3 582 411.57	368.09
46820000	PERC.R.EQU A RECEVOIR	5 752 423.86		5 793 047.81		40 623.95	0.70
46850000	ADHESIONS A REGULARISER	896.56		832.56		64.00	7.69
46851000	ADH-DEMISSION A REMBOURSE	587.48		571.48		16.00	2.80
46868000	CONTENTIEUX	335 248.84		352 004.22		16 755.38	4.76
Total IV		149482339.31		226502505.90		77020166.59	34.00
TOTAL GENERAL		150208860.93		227197944.49		76989083.56	33.89

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	815	433.93	782	159.70	33 274.23	4.25
70600000 PRESTATIONS SERVICES EXO.	15	403.20	15	403.20		
70610000 PRELVT.STAT DTS EXCLUSIFS	97	020.12	88	862.42	8 157.70	9.18
70611000 PRELVT.STATUT.COPIE PRIVEE	299	576.33	293	709.91	5 866.42	2.00
70611100 PRLVT.STATUT.REM.EQUITABL	402	474.28	382	293.93	20 180.35	5.28
70681000 PRESTATIONS SERVICES SAI		960.00	1	190.24	230.24	19.34
70881000 MISE A DISPO SALLE REUNION				700.00	700.00	100.00
Chiffre d'affaires NET	815	433.93	782	159.70	33 274.23	4.25
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	46	155.54	79	460.40	33 304.86	41.91
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	18	000.00	29	000.00	11 000.00	37.93
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITAT	28	155.54	50	460.40	22 304.86	44.20
AUTRES PRODUITS	30.05		421.00		390.95	92.86
75810000 PRODUITS DE NIVELLEMENT	7.30		412.35		405.05	98.23
75810100 NIVELLEMENT REPARTITIONS	22.75		8.65		14.10	163.01
Total des Produits d'exploitation	861	619.52	862	041.10	421.58	0.05
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 663	940.95	1 602	099.50	61 841.45	3.86
60600000 ACHATS POUR COMPTE S.A.I.		960.00	1	190.24	230.24	19.34
60610000 ENERGIE (EDF.GDF.EAU)	7	915.69	7	762.13	153.56	1.98
60630000 FOURN D'ENTRETIEN	25	892.96	21	650.86	4 242.10	19.59
60631000 CD ET CASSETTES VIDEO		306.47	1	112.04	805.57	72.44
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	6	449.50	7	842.69	1 393.19	17.76
60640100 FOURN.ADM.AYANTS-DROIT	12	604.30	8	844.60	3 759.70	42.51
60680000 AUT.MATIERES CONSOMMABLES		844.90	1	573.20	728.30	46.29
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	74	164.07	53	422.89	20 741.18	38.82
61320000 LOCATION IMMOB.PARIS	308	064.00	308	064.00		
61321000 LOCATION IMMOB.POITIERS	5	050.92	5	047.86	3.06	0.06
61350000 LOC. MATERIEL DE BUREAU	21	612.61	20	831.02	781.59	3.75
61351000 LOCATION VOITURE SOCIETE	18	752.28	18	668.04	84.24	0.45
61352000 LOCATION FONTAINES D'EAU	1	535.93		743.47	792.46	106.59
61410000 CH.CO-PROPRIETE PARKING		815.25		647.10	168.15	25.99
61420000 CHGES CO-PROPRIETE ST PSB	11	941.43	11	790.75	150.68	1.28
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	50	077.35	46	970.47	3 106.88	6.61
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	36	109.45	24	708.23	11 401.22	46.14
61560000 MAINTENANCE	79	477.79	67	327.90	12 149.89	18.05
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	7	701.60	8	169.46	467.86	5.73
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	22	327.18	16	763.13	5 564.05	33.19
62260000 HONORAIRES	262	490.16	252	480.76	10 009.40	3.96
62270000 FRAIS D'ACTES&CONTENTIEUX		453.30		329.69	123.61	37.49
62310000 ANNONCES INSERTIONS	28	370.39	36	238.67	7 868.28	21.71
62341000 PUBLICITE (T.SHIRT ETC...)	53	409.58	39	284.54	14 125.04	35.96
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	69	717.62	66	168.71	3 548.91	5.36
62380000 POURBOIRES DONS		344.90		172.00	172.90	100.52
62381000 COTISAT.PROFESSIONNELLES		504.00	1	429.38	925.38	64.74
62382000 HEBERGEMENT SITES WEB	7	369.22	1	650.70	5 718.52	346.43
62383100 SITE INTERNET-LALLIANCE.O		161.64		256.12	94.48	36.89
62384000 SCAPR IPD	94	099.00	162	325.00	68 226.00	42.03
62441000 TRANSPORTS / COURSIERS	9	270.58	9	602.26	331.68	3.45
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	65	873.07	59	281.13	6 591.94	11.12
62561000 MISSION	101	797.26	77	738.13	24 059.13	30.95
62600000 FRAIS POSTAUX	124	309.25	104	657.58	19 651.67	18.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
62600100 MACHINE A AFFRANCHIR	52	146.95	54	555.91	2 408.96	4.42
62600200 EXPRESSION REPONSE/OPTIMA		721.55	3	461.40	2 739.85	79.15
62610000 TELEPHONE	13	341.26	13	422.95	81.69	0.61
62780000 FRAIS & CIONS S/SCES BANC.	14	950.74	7	520.31	7 430.43	98.80
62810000 QUOTE PART FRAIS SAI	2	292.46	6	437.54	4 145.08	64.39
62850000 FRAIS D'ASSEMBLEE	59	398.88	62	894.15	3 495.27	5.56
62860000 FRAIS D'ARCHIVAGE	10	315.46	9	062.49	1 252.97	13.83
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	110	144.94	110	623.48	478.54	0.43
63310000 VERSEMENT DE TRANSPORT	46	818.36	49	798.95	2 980.59	5.99
63330000 FORMATION PROF.CONTINUE	22	834.31	18	626.00	4 208.31	22.59
63340000 PARTICIPATION A CONSTRUCT	7	392.53	8	145.81	753.28	9.25
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	11	170.74	11	948.97	778.23	6.51
63511000 C.E.T	11	624.00	11	797.00	173.00	1.47
63511500 TAXES HABITATION		777.00		769.00	8.00	1.04
63512000 TAXE FONCIERE/PARKINGS		374.00		372.00	2.00	0.54
63513000 TAXE FONCIERE/6 ST PET.	2	557.00	2	530.00	27.00	1.07
63513500 T.BUREAUX ST PETERSBOURG	3	885.00	3	928.00	43.00	1.09
63514000 TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	2	575.00	2	574.75	0.25	0.01
63782000 REDEVANCE DE L'AUDIOVISUEL		137.00		133.00	4.00	3.01
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 827	792.13	2 028	199.59	200 407.46	9.88
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	1 639	101.74	1 808	266.97	169 165.23	9.36
64112000 INTEREST /PRIMES A VERSER	114	565.96	125	729.64	11 163.68	8.88
64120000 VARIATION PROV. C.P.	10	078.43	2	760.02	12 838.45	465.16
64130000 REMUNERATION PRESIDENT	34	200.00	34	200.00		
64140000 PRIMES STAGIAIRES			4	875.85	4 875.85	100.00
64141000 INDEMNITES DEPART RETRAITE			1	878.42	1 878.42	100.00
64142000 IND.RUPTURE CONVENTIONNELLES	29	846.00	56	008.73	26 162.73	46.71
CHARGES SOCIALES	956	895.98	1 028	012.06	71 116.08	6.92
64510000 URSSAF	577	319.51	599	648.66	22 329.15	3.72
64520000 COTISATIONS MUTUELLE LSN	78	998.07	99	507.70	20 509.63	20.61
64530000 RET. COMPLEMENT.AUDIENS	90	780.02	98	686.55	7 906.53	8.01
64531000 RETRAITE CADRES MEDERIC	62	804.59	73	343.28	10 538.69	14.37
64550000 VARIAT.CHGS SOC.S/PROV CP	3	821.75	1	700.74	5 522.49	324.71
64580000 COTISATIONS PREVOYANCE-LSN	28	341.56	34	178.13	5 836.57	17.08
64710000 TITRES RESTAURANT	48	229.70	48	501.38	271.68	0.56
64711000 TICKET EMPLOI DOMICILE	14	499.53	15	711.43	1 211.90	7.71
64720000 TRANSP.DOMICILE-TRAVAIL	18	741.22	21	273.44	2 532.22	11.90
64740000 OEUVRES SOCIALES	29	469.11	35	046.75	5 577.64	15.91
64750000 MEDECINE TRAVAIL ET PHARM	3	890.92	3	815.48	75.44	1.98
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	108	536.41	282	318.84	173 782.43	61.56
68110000 DOTATIONS AMORT IMMOB	108	536.41	282	318.84	173 782.43	61.56
DOTATIONS AUX PROVISIONS	35	000.00	18	000.00	17 000.00	94.44
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXPL	35	000.00	18	000.00	17 000.00	94.44
AUTRES CHARGES	136	255.79	149	708.99	13 453.20	8.99
65160000 REDEVANCES DROITS AUTEURS	2	522.00		500.00	2 022.00	404.40
65310000 INDEMNITES ADMINISTRATEURS	133	604.00	148	693.00	15 089.00	10.15
65800000 CHARGES DIV DE GESTION		0.68			0.68	
65810000 CHARGES DE NIVELLEMENT		79.35		281.92	202.57	71.85
65810100 NIVELLEMENT REPARTITIONS		49.76		234.07	184.31	78.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges d'exploitation	4 838 566.20	5 218 962.46	380 396.26	7.29
Résultat d'exploitation	3 976 946.68	4 356 921.36	379 974.68	8.72
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	60 000.00	60 000.00		
76170000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	60 000.00	60 000.00		
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 194 832.63	3 188 660.89	6 171.74	0.19
76400000 REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	1 289 420.59	994 179.28	295 241.31	29.70
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1 905 412.04	2 194 481.61	289 069.57	13.17
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	737 162.08	1 165 699.40	428 537.32	36.76
76700000 PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA	734 957.71	1 146 904.95	411 947.24	35.92
76701000 PV CESSION GAT CR.MUTUEL		6 533.76	6 533.76	100.00
76703000 PV CESSION GAT CIC	2 204.37	12 260.69	10 056.32	82.02
Total des Produits financiers	3 991 994.71	4 414 360.29	422 365.58	9.57
Résultat financier	3 991 994.71	4 414 360.29	422 365.58	9.57
Résultat courant avant impôts	15 048.03	57 438.93	42 390.90	73.80
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	14 517.00	57 152.00	42 635.00	74.60
67122000 PENALITES NON DEDUCTIBLES	17.00	152.00	135.00	88.82
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 500.00	57 000.00	42 500.00	74.56
Total des Charges exceptionnelles	14 517.00	57 152.00	42 635.00	74.60
Résultat exceptionnel	14 517.00	57 152.00	42 635.00	74.60
Total des produits	4 853 614.23	5 276 401.39	422 787.16	8.01
Total des charges	4 853 083.20	5 276 114.46	423 031.26	8.02
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	531.03	286.93	244.10	85.07

NATURE des rémunérations	DROITS restant à affecter au 31/12/2015 (1)	PERCEPTIONS de l'exercice (2)	MONTANTS affectés aux ayants droit et prescrits dans l'année (3)	PRELEVEMENTS pour la gestion (4)	MONTANTS affectés (art.L 321-9) (5)	MONTANTS affectés à des œuvres sociales ou culturelles (6)	MONTANTS affectés aux ayants droit (*) (7)	DROITS restant à affecter au 31/12/2016 (8) = (1 + 2 + 3) - (4 + 5 + 6 + 7)
Rémunérations dont la gestion est confiée par les ayants droit (à détailler selon la nature de la rémunération) :								
- Droits exclusifs	2 861 497	776 141	8 322	97 020	253 831	0	1 248 392	2 046 717
Rémunérations dont la gestion est confiée en application de la loi Article L.122-10 (pour le droit de reproduction par reprographie)	0							0
Article L.132-20-1 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, d'une œuvre télédiffusée à partir d'un Etat membre de la Communauté Européenne)	0							0
Article L.217-2 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, de la prestation d'un artiste-interprète, d'un phonogramme ou d'un vidéogramme à partir d'un Etat de la Communauté Européenne)	0							0
Article L.214-1 (pour le droit de communiquer au public un phono- gramme publié à des fins de commerce)	72 923 544	28 506 517	155 431	402 474	11 006 993	23 077	31 760 156	58 392 792
Article L.311-1 pour la copie privée des œuvres sonores	23 662 149	16 955 459	724 426	206 763	4 405 429	23 077	21 622 252	15 084 513
Article L.311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles	9 547 867	6 351 376	282 311	92 714	1 592 619	23 077	8 726 200	5 746 944
<i>Sous-total</i>	<i>108 995 057</i>	<i>52 589 493</i>	<i>1 170 490</i>	<i>798 971</i>	<i>17 258 872</i>	<i>69 231</i>	<i>63 357 000</i>	<i>81 270 966</i>
Produits Financiers	0	3 991 995		3 991 995	0	0	0	0
Total	108 995 057	56 581 488	1 170 490	4 790 966	17 258 872	69 231	63 357 000	81 270 966

(*) Les « montants affectés » s'entendent de l'inscription des sommes correspondantes au compte individuel de l'ayant droit.

ANNEXE 2.2

**RECAPITULATION DES SOMMES
RESTANT A VERSER AUX AYANTS-DROIT
au 31-12-2016**

	Perceptions brutes HT effectivement encaissées		Montant restant à verser aux Ayants-droit (hors droits restant à affecter)	
	au 31-12-2015	au 31-12-2016	au 31-12-2015	au 31-12-2016
Copie Privée Sonore	17 514 133	16 955 459		
Copie Privée Audiovisuelle	7 230 012	6 351 376		
Rémunération Equitable	28 409 326	28 506 517		
Droits Exclusifs	710 881	776 141		
Produits Financiers	4 414 360	3 991 995		
	58 278 712	56 581 488		
Règlements à émettre compte 467300			16 365 740.90	19 569 390.30
			16 365 740.90	19 569 390.30

**RECAPITULATION DES SOMMES
RESTANT A AFFECTER INDIVIDUELLEMENT
au 31-12-2016**

4-1 :

REMUNERATIONS DONT LA GESTION est confiée par les ayants droit (à détailler selon la nature de la rémunération)	MONTANT
- Droits Exclusifs	2 046 717
Total	2 046 717

REMUNERATIONS dont la gestion est confiée en application de la loi	MONTANT	ANNEE de répartition
Article L.214-1 (pour le droit de communiquer au public un phonogramme publié à des fins de commerce)	0	2006
	845 804	2007
	618 459	2008
	887 833	2009
	660 848	2010
	1 311 225	2011
	3 321 011	2012
	4 698 577	2013
	5 388 280	2014
	8 285 165	2015
	32 375 591	2016
Sous-total	58 392 793	
Article L.311-1 pour la copie privée des œuvres sonores	0	2006
	453 418	2007
	28 763	2008
	13 763	2009
	6 594	2010
	8 235	2011
	439 672	2012
	1 200 482	2013
	854 427	2014
	2 002 676	2015
	10 076 482	2016
Sous-total	15 084 512	
Article L.311-1 pour la copie privée des œuvres audiovisuelles	0	2006
	150 395	2007
	0	2008
	0	2009
	0	2010
	72 590	2011
	327 753	2012
	240 083	2013
	509 083	2014
	733 914	2015
	3 713 126	2016
Sous-total	5 746 944	
Total	79 224 249	