



Fromantin & Associés

**ASSOCIATION LABELIX**  
168 A RUE DE GRENELLE

75007 PARIS

**ETATS FINANCIERS**

**Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018**

ASSOCIATION LABELIX

168 A RUE DE GRENELLE

75007 PARIS

## **COMPTES ANNUELS**

***FROMANTIN & ASSOCIES***

*122 Avenue Charles De Gaulle*

*92200 NEUILLY SUR SEINE*

*01.40.88.12.10*

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	15		15	15			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>	15		15	15			
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	338 216		338 216	297 484	40 732	13.69	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	338 216		338 216	297 484	40 732	13.69	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	338 231		338 231	297 499	40 732	13.69	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2018	12/31/2017	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	166 293	159 837	6 456	4.04
	Report à nouveau	112 924	112 924		
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	31 039	6 456	24 583	380.75
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>Total I</b>	310 256	279 217	31 039	11.12	
	<b>Comptes de liaison</b>				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 569	17 912	9 656	53.91
	Dettes fiscales et sociales	407	370	37	10.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance				
	<b>Total IV</b>	27 976	18 282	9 693	53.02
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	338 231	297 499	40 732	13.69

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

27 976 18 282

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	93 958		68 945		25 013	36.28
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits			158		158	100.00
<b>Total I</b>	<b>93 958</b>		<b>69 103</b>		<b>24 855</b>	<b>35.97</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
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	64 829		64 439		390	0.61
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
<b>Total II</b>	<b>64 829</b>		<b>64 439</b>		<b>390</b>	<b>0.61</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>29 128</b>		<b>4 664</b>		<b>24 464</b>	<b>524.50</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 318		2 162		156	7.19
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>2 318</b>		<b>2 162</b>		<b>156</b>	<b>7.19</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>2 318</b>		<b>2 162</b>		<b>156</b>	<b>7.19</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>31 446</b>		<b>6 826</b>		<b>24 620</b>	<b>360.66</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>						
Impôts sur les bénéfices (IX)	407		370		37	10.00
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>96 275</b>		<b>71 265</b>		<b>25 010</b>	<b>35.09</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>65 236</b>		<b>64 809</b>		<b>427</b>	<b>0.66</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>31 039</b>		<b>6 456</b>		<b>24 583</b>	<b>380.75</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>31 039</b>		<b>6 456</b>		<b>24 583</b>	<b>380.75</b>

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations générales complémentaires	5
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	6
Etat des échéances des créances et des dettes	6
Disponibilités en Euros	6
Produits à recevoir	6
Charges à payer	7

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 338 231.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 93 957.50 Euros et dégageant un excédent de 31 038.99 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

##### **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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

##### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

##### **Informations générales complémentaires**

Néant

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	15		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres titres immobilisés			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL			15	15

**Etat des amortissements**

Néant

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	27 569	27 569		
Impôts sur les bénéfices	407	407		
TOTAL	27 976	27 976		

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 190
Total	6 190

ASSOCIATION LABELIX

168 A RUE DE GRENELLE

75007 PARIS

## **AUTRES ETATS**

***FROMANTIN & ASSOCIES***

*122 Avenue Charles De Gaulle*

*92200 NEUILLY SUR SEINE*

*01.40.88.12.10*



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2018 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2017 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
AUTRES RESERVES	166 293	159 837	6 456	4.04
AUTRES RESERVES	166 293	159 837	6 456	4.04
REPORT A NOUVEAU	112 924	112 924		
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	112 924	112 924		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	31 039	6 456	24 583	380.75
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>310 256</b>	<b>279 217</b>	<b>31 039</b>	<b>11.12</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	27 569	17 912	9 656	53.91
FOURNISSEURS	21 379	16 532	4 846	29.31
FACTURES NON PARVENUES	6 190	1 380	4 810	348.55
DETTES FISCALES ET SOCIALES	407	370	37	10.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	407	370	37	10.00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>27 976</b>	<b>18 282</b>	<b>9 693</b>	<b>53.02</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>338 231</b>	<b>297 499</b>	<b>40 732</b>	<b>13.69</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	93 958		68 945		25 013	36.28
COTISATIONS	93 958		68 945		25 013	36.28
AUTRES PRODUITS			158		158	100.00
PRODUITS DIVERS GESTION			158		158	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	93 958		69 103		24 855	35.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	64 829		64 439		390	0.61
PRESTATION DIVERSES	12 000		12 000			
SOUS TRAITANCE SPR	15 980		15 278		702	4.60
LOCATION HOTELLERIE	3 600		3 720		120	3.23
ASSURANCES	161		172		11	6.57
HONORAIRES JURIDIQUES	960				960	
HONORAIRES COMPTABLES	1 380		1 380			
VACATIONS	9 700		9 900		200	2.02
PUBLICITE	18 098		16 716		1 382	8.27
FRAIS DE DEPLACEMENT	1 946		2 525		579	22.93
FRAIS DIVERS			367		367	100.00
RECEPTIONS	1 004		2 380		1 376	57.82
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	64 829		64 439		390	0.61
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	29 128		4 664		24 464	524.50
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 318		2 162		156	7.19
PRODUITS FINANCIERS	2 318		2 162		156	7.19
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	2 318		2 162		156	7.19
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	2 318		2 162		156	7.19
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	31 446		6 826		24 620	360.66
IMPOTS SUR LES BENEFICES	407		370		37	10.00
IMPOTS SUR BENEFICE	407		370		37	10.00
<b>TOTAL PRODUITS</b>	96 275		71 265		25 010	35.09
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	65 236		64 809		427	0.66
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	31 039		6 456		24 583	380.75
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	31 039		6 456		24 583	380.75