

ASSOCIATION LA FABRIK

Animation locale

19 Avenue des Hautes Bruyeres
94800 VILLEJUIF

Documents Financiers

Exercice clos le 31/12/2015

GMBA Seleco

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre de Baker Tilly France – Membre Indépendant de Baker Tilly International

Siège social: 5, rue Lespagnol - 75980 PARIS Cedex 20 - Tel: 33 (0)1 44 93 10 30 - Fax: 33 (0)1 44 93 10 39
paris@selecobti.com - www.gmbabti.com - S.A.S. au capital de 75 812,90 euros - 612 007 690 RCS PARIS - NAF 6920Z - N° TVA: FR 01612007690

Sommaire

Sommaire	1
BILAN	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	10

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2015 au 31/12/2015			Au 31/12/2014
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	649	649		377
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	25 421	14 271	11 150	14 624
Autres	16 972	15 972	1 000	1 663
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	15		15	
TOTAL I	43 057	30 892	12 164	16 663
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés				9 300
Autres	1 400		1 400	2 057
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	137 752		137 752	129 000
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>				
TOTAL III	139 152		139 152	140 357
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des emprunts V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	182 209	30 892	151 317	157 020
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : - Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2015	
	Au 31/12/2015	Au 31/12/2014
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	125 587	127 951
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 987	(2 364)
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Apports		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	130 573	125 587
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEBIES		
- Risques		
Provisions pour :		
- Charges		
- Subventions de fonctionnement	6 000	9 682
Fonds dédiés sur :		
- Autres ressources		
TOTAL III	6 000	9 682
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 844	5 765
Dettes :	12 788	15 477
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	112	510
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	14 744	21 752
Ecart de conversion passif		
V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	151 317	157 020
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
Legs net à réaliser :		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2015			Au 31/12/2014
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens - Services	110 576		110 576	82 496
Chiffre d'affaires Net	110 576		110 576	82 496
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 590	29 968
Reprises sur provisions, amortissements, dépréciations et transferts de charges			11 163	200
Cotisations				341
Autres produits (hors cotisations)			1 042	11 353
TOTAL I			124 371	124 358
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			36 226	37 260
Impôts, taxes et versements assimilés			6 008	779
Salaires et traitements			48 331	38 968
Charges sociales			23 662	21 839
- Amortissements sur immobilisations			5 760	5 055
Dotations aux : - Dépréciations des immobilisations - Dépréciations de l'actif circulant - Provisions				
Autres charges			325	7
TOTAL II			120 312	103 908
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			4 059	20 450
Excédent ou déficit transféré				
III				
Déficit ou excédent transféré				
IV				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			702	551
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			702	551
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			702	551
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			4 761	21 001

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2015	Au 31/12/2014
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 800	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	1 800	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 837	13 683
Sur opérations en capital	3 419	
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL VIII	11 257	13 683
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(9 457)	(13 683)
Impôts sur les bénéfices		
IX		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	9 682	
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
XI		9 682
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	136 555	124 908
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	131 568	127 273
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	4 987	(2 364)

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2015	Au 31/12/2014
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2015	Au 31/12/2014
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2015	31/12/2014		
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		377	-377	-100
205100 LOGICIEL	649	649		
280510 AMORT LOGICIEL	-649	-272	-377	-139
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	11 150	14 624	-3 474	-24
215000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	25 421	25 145	276	1
281500 AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	-14 271	-10 522	-3 750	-36
Autres	1 000	1 663	-663	-40
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	9 000	9 000		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	7 972	7 972		
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-9 000	-9 000		
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-6 972	-6 309	-663	-11
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	15		15	-
275000 PART SOCIALE	15		15	-
TOTAL (I)	12 164	16 663	(4 499)	(27)
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés		9 300	-9 300	-100
411000 CLIENTS		9 300	-9 300	-100
Autres	1 400	2 057	-657	-32

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2015	31/12/2014		
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		32	-32	-100
437410 ANNECY A PAYER		25	-25	-100
437800 TICKET RESTAURANT	1 400	200	1 200	600
441000 ETAT SUBVENT. A RECEVOIR		1 800	-1 800	-100
Valeurs mobilières de placement				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	137 752	129 000	8 753	7
512100 Credit Cooperatif		51 749	-51 749	-100
512200 LIVRET CREDIT COOPERATIF		57 652	-57 652	-100
512300 Crédit Coopératif International		18 589	-18 589	-100
512400 LIVRET A		1 010	-1 010	-100
512500 Crédit Mutuel Eurocompte Asso Tranquilité	29 440		29 440	-
512600 CCM LIVRET BLEU	2 720		2 720	-
512700 CCM LIVRET PARTENAIRE	105 593		105 593	-
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL (III)	139 152	140 357	(1 205)	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	151 317	157 020	(5 704)	(4)

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2015	31/12/2014		
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	125 587	127 951	-2 364	-2
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	125 587	127 951	-2 364	-2
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 987	(2 364)	7 351	(311)
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	130 573	125 587	4 987	4
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	6 000	9 682	-3 682	-38
194000 Fonds dédiés	6 000	9 682	-3 682	-38
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	6 000	9 682	(3 682)	(38)
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 844	5 765	-3 922	-68
401000 FOURNISSEURS	1 844	1 343	500	37
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES		4 422	-4 422	-100
Dettes fiscales et sociales	12 788	15 477	-2 688	-17
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	1 719	1 972	-253	-13
431000 URSSAF	6 480	5 483	996	18
437200 AUDIENS	1 746	1 138	609	53
437300 AG2R	1 421	1 311	110	8
438500 CH/SOC CONGES PAYES	791	828	-37	-4
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	632	744	-112	-15
441100 Etat-Subvention à reverser		4 000	-4 000	-100
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	112	510	-398	-78
467000 GABRIEL LEBRUN	112		112	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2015	31/12/2014		
467100 NDF DIVERSES		510	-510	-100
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	14 744	21 752	(7 008)	(32)
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	151 317	157 020	(5 704)	(4)

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	110 576	82 496	28 080	34
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	110 576	82 496	28 080	34
Chiffre d'affaires Net	110 576	82 496	28 080	34
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 590	29 968	-28 378	-95
741000 SUBVENTIONS	1 590	29 000	-27 410	-95
743000 Fonjep		968	-968	-100
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges	11 163	200	10 963	+1 000
791000 Transfert de charges	11 163	200	10 963	+1 000
Cotisations		341	-341	-100
756100 ADHESIONS - COTISATIONS		341	-341	-100
Autres produits	1 042	11 353	-10 311	-91
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR	2	4	-2	-50
758200 DONS	1 040	11 349	-10 309	-91
TOTAL (I)	124 371	124 358	13	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	36 226	37 260	-1 034	-3
604000 ACHATS D-ETUDES ET DE PS	6 458	5 252	1 206	23
605000 ACHATS MAT.,EQUIP.,TRAVX	2 068	6 213	-4 144	-67
606300 ACH.NON STOCK.MAT.- FOURN	1 152	962	190	20
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	1 857	2 546	-689	-27
612200 Crédit bail Mobilier	3 742		3 742	-
613100 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 232	1 666	566	34
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	215	192	23	12
616000 PRIMES D-ASSURANCE	2 400	2 475	-76	-3
618000 DOCUMENTATION GENERALE	638	813	-175	-22
622000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	4 527	4 742	-215	-5
623000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	1 779	722	1 057	146
623400 CADEAUX CLIENTS	999		999	-
624100 COURSIER	105		105	-
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 781	6 745	-3 964	-59
625700 FRAIS MISSIONS RECEPTIONS	3 266	1 757	1 509	86
626100 TELEPHONE	1 696	2 508	-811	-32
626200 FRAIS POSTAUX	173	203	-30	-15
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	139	342	-202	-59
628100 Cotisations		124	-124	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	6 008	779	5 229	671
633300 COTIS FORMATION	6 008	779	5 229	671
Salaires et traitements	48 331	38 968	9 363	24
641000 REMUNERATIONS PERSONNEL	48 584	38 236	10 348	27
641600 PROV POUR CONG PAYES	-253	732	-985	-135

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
Charges sociales	23 662	21 839	1 823	8
645000 URSSAF	12 548	11 843	706	6
645200 AUDIENS	3 760	2 945	815	28
645210 PREVOYANCE	4 134	571	3 563	624
645300 MUTUELLE		3 480	-3 480	-100
645400 COTIS CHOMAGE PERMANENT	1 957	1 551	406	26
645800 CHARGES SUR CONG PAYES	-37	307	-345	-112
645820 MAISON DES ARTISTES		41	-41	-100
647100 TICKET RESTAURANT	1 300	1 100	200	18
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 760	5 055	705	14
681110 DOT AUX AMORT IMMO INCORP	377	272	105	39
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	5 383	4 783	601	13
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	325	7	318	+1 000
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	325	7	318	+1 000
TOTAL (II)	120 312	103 908	16 404	16
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 059	20 450	(16 391)	(80)
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	702	551	151	27
761000 PRODUITS DE PARTICIPAT.	702	551	151	27
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	702	551	151	27
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	702	551	151	27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	4 761	21 001	(16 239)	(77)
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 800		1 800	-
775000 Produits de cession d'actif	1 800		1 800	-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)	1 800		1 800	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 837	13 683	-5 845	-43
671200 Pénalité et Amendes	34		34	-
671300 DONS	7 803	13 683	-5 879	-43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 419		3 419	-
675200 VNC Immobilisations corporelles	3 419		3 419	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)	11 257	13 683	(2 426)	(18)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(9 457)	(13 683)	4 226	(31)
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	9 682		9 682	-
789400 Reprise engt Fonds Dédiés	9 682		9 682	-
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		9 682	-9 682	-100
689400 Engagements à réaliser sur dons&subventions		9 682	-9 682	-100
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	136 555	124 908	11 647	9
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	131 568	127 273	4 296	3
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	4 987	(2 364)	7 351	(311)