



Fromantin & Associés

ASSOCIATION PARIS LIBRAIRIES
238 rue de la Convention

75015 PARIS

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

122, avenue Charles de Gaulle 92522 Neuilly sur Seine Cédex - Tél.: 01 40 88 12 10 - Fax: 01 40 88 12 11

fromantin-et-associes.com

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne
Selas au Capital de 1 025 000 Euros - RCS Nanterre D 402 386 882 - APE 6920 Z
N° TVA Intracommunautaire FR 23 402 386 882

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2015

Pages

COMPTES ANNUELS

- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 et 6

AUTRES ETATS

- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9

FROMANTIN ET ASSOCIES

122 Avenue Charles de Gaulle

92200 NEUILLY SUR SEINE

01 40 88 12 10

ASSOCIATION PARIS LIBRAIRIES

238 rue de la Convention

75015 PARIS

COMPTES ANNUELS

FROMANTIN ET ASSOCIES

122 Avenue Charles de Gaulle

92200 NEUILLY SUR SEINE

01 40 88 12 10

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et. Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	15		15		15		
Autres immobilisations financières							
Total I	15		15		15		
Comptes de liaison							
Total II							
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)						
	Créances usagers et comptes rattachés	8 000		8 000	33 000	25 000	75.76
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	13 786		13 786		13 786		
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	21 786		21 786	33 000	11 214	33.98	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	21 801		21 801	33 000	11 199	33.94	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		20 593		17 613	2 981	16.92
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		1 208		2 981	1 773	59.48
	Autres fonds associatifs						
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							
Total I		21 801		20 593	1 208	5.86	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				3 648	3 648	100.00
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes				8 759	8 759	100.00
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV				12 407	12 407	100.00
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			21 801		33 000	11 199	33.94

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

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

12 407
3 648

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	9 000		6 750		2 250	33.33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	61 860		55 000		6 860	12.47
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits			7 968		7 968	100.00
Total I	70 860		69 718		1 141	1.64
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	69 652		66 738		2 914	4.37
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)						
Total II	69 652		66 738		2 914	4.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 208		2 981		1 773	59.48
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	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
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				
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 208	2 981	1 773 59.48
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)		70 860	69 718	1 141 1.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		69 652	66 738	2 914 4.37
Solde intermédiaire		1 208	2 981	1 773 59.48
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		1 208	2 981	1 773 59.48

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- 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 2014.

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 relatif 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	15	15	
Débiteurs divers	8 000	8 000	
TOTAL	8 015	8 015	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15		

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Charges à payer

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des échéances des créances et des dettes	5
Disponibilités en Euros	5
Charges à payer	6

NA = Non Applicable NS = Non significative

ASSOCIATION PARIS LIBRAIRIES

238 rue de la Convention

75015 PARIS

AUTRES ETATS

FROMANTIN ET ASSOCIES

122 Avenue Charles de Gaulle

92200 NEUILLY SUR SEINE

01 40 88 12 10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	9 000	6 750	2 250	33.33
COTISATIONS	9 000	6 750	2 250	33.33
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	61 860	55 000	6 860	12.47
SUBVENTIONS MAIRIE DE PARIS	28 000	10 000	18 000	180.00
SUBVENTIOSN C.N.L.	20 000		20 000	
SUBVENTIONS PARIS REGIONS	13 860	30 000	16 140	53.80
SUBVENTION SOFIA		15 000	15 000	100.00
AUTRES PRODUITS		7 968	7 968	100.00
PRODUITS DIVERS		7 968	7 968	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	70 860	69 718	1 141	1.64
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	69 652	66 738	2 914	4.37
PRESTATIONS TITE-LIVE	7 000	21 600	14 600	67.59
PRESTATIONS RADIO-FRANCE	11 553	34 869	23 316	66.87
FRAIS ADMINISTRATIFS	666	2 177	1 511	69.40
COMMUNICATION	20 724	6 237	14 487	232.26
SITE INTERNET	20 567		20 567	
INTERIM	8 331		8 331	
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	480	600	120	20.00
CAMPAGNE FACEBOOK	210		210	
FRAIS D'EXPEDITION		1 015	1 015	100.00
SERVICES BANCAIRES	120	240	120	49.88
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	69 652	66 738	2 914	4.37
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 208	2 981	1 773	59.48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 208	2 981	1 773	59.48
TOTAL PRODUITS	70 860	69 718	1 141	1.64
TOTAL DES CHARGES	69 652	66 738	2 914	4.37
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 208	2 981	1 773	59.48
EXCEDENTS OU DEFICITS	1 208	2 981	1 773	59.48