



FONDS DE DOTATION LABEL VIE

Comptes Annuels au 31 Décembre 2020

SARL PYXIS Audit

■

140 chemin de l'Armée d'Afrique
13010 Marseille

■

Tel: 04.91.53.78.14

Fax: 04.91.53.78.16

info@pyxis-audit.com

■

Siren 478 039 894

APE 741C

■

*SARL au capital de 50.000 euros, RCS Marseille B 478 039 894
Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de
l'Ordre des Experts-Comptables de la région PACAC.*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

FONDS DE DOTATION LABEL VIE
5 RUE PERREE
MAISON DES ASSOCIATIONS
75003 PARIS

relatifs à l'exercice du 22/11/2019 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	15 242 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	Euros

Fait à MARSEILLE
Le 28/04/2025

Julie MARINO
Chef de mission

Jean-Mathieu DORELLE
Expert-Comptable

Signé par Jean Mathieu Dorelle
Le 19/06/2025

ID: tx_wEEgmnrEgM8



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 14			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	153		153		153	
	Prêts						
	Autres						
	Total I	153		153		153	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	15 000		15 000		15 000	
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	89		89		89	
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	15 089		15 089		15 089	
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 242		15 242		15 242	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	5 000		5 000	
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Situation nette (sous total)	5 000		5 000	
	Fonds propres consommptibles	10 242		10 242	
	Subventions d'investissement				
PROVISIONS	Provisions réglementées				
	Total I	15 242		15 242	
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
DETTES (1)	Provisions pour charges				
	Total III				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
DETTES (2)	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV				
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV+V)	15 242		15 242	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	58		58	
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
Total I	58		58	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	58		58	
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total II	58		58	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)				
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	58		58	
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	58		58	
5. EXCEDENT OU DEFICIT				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2020 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES	153		153	
27180000 Parts sociales crédit coop.	153		153	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	153		153	
AUTRES	15 000		15 000	
46700000 Débiteurs diveres	15 000		15 000	
DISPONIBILITES	89		89	
51200000 Crédit coopératif	89		89	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 089		15 089	
TOTAL GENERAL	15 242		15 242	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 14		Euros	%
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	5 000		5 000	
10220000 Fonds statutaires	5 000		5 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	5 000		5 000	
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	10 242		10 242	
10810000 Dotations consommables	10 300		10 300	
10890000 Dotat° consompt. reprises	58		58	
TOTAL FONDS PROPRES	15 242		15 242	
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
TOTAL DETTES				
TOTAL GENERAL	15 242		15 242	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION 75320000 Dotat° consompt.virée résultat	58		58	
	58		58	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	58		58	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES 62700000 Services bancaires	58		58	
	58		58	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	58		58	
RESULTAT D'EXPLOITATION				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				
TOTAL DES PRODUITS	58		58	
TOTAL DES CHARGES	58		58	
EXCEDENT OU DEFICIT				

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Titres immobilisés	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 22/11/2019 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 15 241.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 58.40 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, couvrant la période du 22/11/2019 au 31/12/2020.

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

Le Fonds a pour objet de collecter des fonds afin de soutenir, dans les lieux de vie collective (crèches, établissements spécialisés.), des missions d'intérêt général, en faveur du respect de l'environnement (baisse des pollutions, réduction des consommations d'énergie et d'eau, réduction des déchets.) et du bien-être (augmentation du contact avec la nature, baisse de l'absentéisme des professionnels et des usagers.) des publics concernés (professionnels, enfants, résidents, familles.) telles que, mais non exclusivement :

- Informer et sensibiliser le public par l'élaboration d'outils de vulgarisation et d'éducation,
- Organiser des rencontres et des conférences,
- Soutenir l'animation de communautés engagées dans une démarche éco responsable,
- Sensibiliser les institutions aux problèmes liés à l'environnement,
- Favoriser les travaux de recherches sur les sujets liés au développement durable dans les lieux de vie collective.

Ces missions auront pour objectif l'amélioration conjointe de l'environnement et de la santé des populations (en particulier fragiles : enfants, seniors.)

Ces missions pourront être portées par l'association Label Vie ou tout autre acteur.

Le Fonds pourra accomplir toute action ou opération se rattachant directement ou indirectement à l'objet ci-dessus ou susceptible d'en faciliter la réalisation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le premier exercice social a une durée exceptionnelle de 14 mois couvrant la période du 22 Novembre 2019 au 31 Décembre 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le fonds a reçu le 06 Septembre 2021 la somme de 15.000 Euros de dotation initiale. La dotation est consommable à l'exclusion de la part de dotation initiale équivalente à 5.000 Euros.

ANNEXE

Exercice du 22/11/2019 au 31/12/2020

L'activité du Fonds a été suspendue le 07 Janvier 2025 par le Préfet de la Région Ile-de-France dans l'attente de régularisation du dépôt des comptes et rapports d'activité.

- 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.

Les conventions générales 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, 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.

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 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Non applicable s'agissant du premier exercice social.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 22/11/2019 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres titres immobilisés			153
TOTAL			153
TOTAL GENERAL			153

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres titres immobilisés			153	153
TOTAL			153	153
TOTAL GENERAL			153	153

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 22/11/2019 au 31/12/2020

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise			5 000		5 000
Situation nette			5 000		5 000
Fonds propres consommables			10 300	58	10 242
TOTAL I			15 300	58	15 242

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	15 000	15 000	
TOTAL	15 000	15 000	

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 22/11/2019 au 31/12/2020

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance