RCS : THONON LES BAINS
Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de THONON LES BAINS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00046
Numéro SIREN : 712 023 043
Nom ou dénomination : LABLABO

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2019 sous le numéro de dépôt 2854

Bilan Actif

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	274 871	152 669	122 202	69 344
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	267 916		267 916	246 822
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**542 787**	**152 669**	**390 118**	**316 166**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	4 294	2 599	1 695	2 124
Installations techniques, matériel et outillage industriel	9 112 174	8 680 543	431 631	473 211
Autres immobilisations corporelles	1 935 071	821 475	1 113 596	1 159 328
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	63 389		63 389	8 960
TOTAL immobilisations corporelles :	**11 114 927**	**9 504 617**	**1 610 310**	**1 643 623**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	31 266		31 266	20 188
Autres immobilisations financières	158 057		158 057	158 057
TOTAL immobilisations financières :	**189 323**		**189 323**	**178 245**
ACTIF IMMOBILISÉ	**11 847 037**	**9 657 285**	**2 189 751**	**2 138 034**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	667 477	114 116	553 361	583 375
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	266 677		266 677	196 223
Stocks de marchandises	51 492	8 248	43 244	22 773
TOTAL stocks et en-cours :	**985 646**	**122 364**	**863 282**	**802 371**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 758 811		1 758 811	2 405 639
Autres créances	335 700		335 700	381 876
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 094 512**		**2 094 512**	**2 787 515**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	8 708 086		8 708 086	7 286 668
Disponibilités	2 073 785		2 073 785	2 233 932
Charges constatées d'avance	139 784		139 784	123 914
TOTAL disponibilités et divers :	**10 921 656**		**10 921 656**	**9 644 514**
ACTIF CIRCULANT	**14 001 813**	**122 364**	**13 879 449**	**13 234 400**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	1 859		1 859	2 540
TOTAL GÉNÉRAL	**25 850 709**	**9 779 649**	**16 071 060**	**15 374 974**

Copie certifiée conforme

© Sage

Bilan Passif

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	43 200	43 200	43 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 320	4 320
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			12 497 999	11 417 836
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			1 110 167	1 080 163
		TOTAL situation nette :	**13 655 687**	**12 545 519**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			83 504	106 515
		CAPITAUX PROPRES	**13 739 190**	**12 652 035**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			1 859	2 540
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 859**	**2 540**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 932	1 826
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**1 932**	**1 826**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			24 002	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 209 834	1 633 030
Dettes fiscales et sociales			835 001	917 212
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			117 286	86 828
		TOTAL dettes diverses :	**2 162 121**	**2 637 071**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			141 956	81 502
		DETTES	**2 330 011**	**2 720 399**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**16 071 060**	**15 374 974**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises	63 931		63 931	38 251
Production vendue de biens	1 086 964	11 855 892	12 942 855	13 132 315
Production vendue de services	30 938	322 564	353 502	286 720
Chiffres d'affaires nets	**1 181 832**	**12 178 456**	**13 360 288**	**13 457 286**
Production stockée			70 454	(58 678)
Production immobilisée			45 683	17 212
Subventions d'exploitation			8 615	6 929
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			176 711	139 016
Autres produits			1 854	1 594
PRODUITS D'EXPLOITATION			**13 663 606**	**13 563 358**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			77 007	10 731
Variation de stock de marchandises			(18 891)	30 101
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 052 964	5 663 744
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			54 415	11 111
Autres achats et charges externes			2 769 203	2 271 713
TOTAL charges externes :			**7 934 698**	**7 987 399**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			221 531	221 865
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 451 444	2 389 537
Charges sociales			891 328	882 201
TOTAL charges de personnel :			**3 342 773**	**3 271 738**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			349 413	506 534
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			122 364	148 345
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**471 777**	**654 879**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			140 580	104 050
CHARGES D'EXPLOITATION			**12 111 360**	**12 239 931**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**1 552 246**	**1 323 427**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 552 246**	**1 323 427**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	35 412	40 931
Reprises sur provisions et transferts de charges	681	
Différences positives de change	2	655
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	36 095	**41 587**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 540
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	276	9 614
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	276	**12 154**
RÉSULTAT FINANCIER	**35 819**	**29 432**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 588 065**	**1 352 859**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 000	1 500
Reprises sur provisions et transferts de charges	24 259	195 969
	37 259	**197 469**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	281	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	104 036	8 666
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 247	34 103
	105 563	**42 769**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(68 305)**	**154 700**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	67 859	70 053
Impôts sur les bénéfices	341 734	357 343
TOTAL DES PRODUITS	**13 736 960**	**13 802 414**
TOTAL DES CHARGES	**12 626 792**	**12 722 250**
BÉNÉFICE OU PERTE	**1 110 167**	**1 080 163**

© Sage

Annexe

© Sage

Règles & Méthodes Comptables

LABLABO SA

Les comptes clos au 31 décembre 2018 sont établis en conformité avec les dispositions :

- du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28),
- du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n°205-06 du 23/11/2015 relatif au Plan Comptable Général,
- du règlement ANC n°2016-07 du 04/11/2016
- et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation

ou de présentation indiqués ci-après.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments incorporels et 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. Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode prospective. Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels : 1 à 4 ans
- Brevets : 20 ans
- Matériel de production : 5 à 8 ans
- Moules : 1 à 5 ans
- Autres matériels et outillages : 5 ans
- Agencements matériel de production : 5 à 8 ans
- Autres agencements : 1 à 10 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau : 5 à 10 ans

Les autres immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, les brevets validés ou simplement déposés (brevets en cours).

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées (après déductions des rabais, remises et escomptes de règlement) ainsi que les charges de personnels directement impliqués dans la réalisation de l'immobilisation produite.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, les frais de main d'œuvre directe relatifs au contrôle qualité à réception.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, en majorant le coût direct de fabrication par application d'un coefficient multiplicateur moyen sur 3 ans. Les frais de stockage à l'extérieur ont également été pris en compte.
Une provision pour dépréciation des stocks est constatée pour tenir compte de la valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice. La méthode est appliquée depuis le 1er janvier 2006, soit :

- stocks de plus de 1 an : abattement de 30%
- stocks de plus de 2 ans : abattement de 50 %
- stocks de plus de 3 ans : abattement de 80%
- stocks de plus de 4 ans : abattement de 100%

Règles & Méthodes Comptables

LABLABO SA

Créances et Dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, 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 des titres est estimée selon la méthode « premier entré, premier sorti ».

Les valeurs mobilières de placement sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en Devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent uniquement les amortissements dérogatoires, ceux-ci correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire. La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice.
La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risques en totalité.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 17 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

Engagement en matière de pensions et retraites (hors dirigeants)

La Convention Collective Nationale de la Plasturgie prévoit le versement d'indemnités de départ à la retraite qui varient selon l'ancienneté et le statut du salarié. L'engagement actualisé de la société au 31/12/2018 s'élève à 256.190 € (montants bruts incluant les charges patronales). Les hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement sont :

- CCN de la PLASTURGIE
- Taux de progression des salaires de 1%
- Taux d'actualisation de 1.50%
- Taux de rotation du personnel de 1% pour les moins de 50 ans et 0% pour les plus de 50 ans
- Taux de charges patronales 45%
- Age de départ à la retraite à 62 ans

La société a fait le choix de ne pas constater l'engagement dans ses comptes et a externalisé le passif social auprès du Groupe APICIL. Dans le cadre de ce contrat assurance, le capital constitué s'élève à 117 070 € au 31/12/2018.

Règles & Méthodes Comptables

LABLABO SA

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) basé sur les rémunérations éligibles de l'année civile 2018 au taux de 6% a été déclaré pour un montant de 89 969 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649100 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.
En 2017, un produit à recevoir de CICE avait été comptabilisé pour la première fois. Ce produit concernait le CICE à recevoir sur les passifs sociaux (congés payés et RCR) au prorata des salaires éligibles au CICE. Ce produit s'élevait à 6 126 €. Il a été repris en totalité dans les comptes 2018 du fait de la transformation du CICE en baisse de charges à compter du 01.01.2019.

Immobilisations

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	206 923		97 536
Autres immobilisations incorporelles en cours	246 822		64 944
TOTAL immobilisations incorporelles :	**453 745**		**162 480**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	4 294		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	9 913 600		125 142
Installations générales, agencements et divers	1 545 532		42 690
Matériel de transport	158 493		72 000
Matériel de bureau, informatique et mobilier	190 240		34 736
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			78 209
Avances et acomptes	8 960		63 389
TOTAL immobilisations corporelles :	**11 821 120**		**416 166**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	178 245		11 078
TOTAL immobilisations financières :	**178 245**		**11 078**
TOTAL GÉNÉRAL	**12 453 109**		**589 724**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		29 588	274 871	
Autres immo. incorporelles en cours		122 059	189 707	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**151 647**	**464 578**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			4 294	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		926 568	9 112 174	
Inst. générales, agencements et divers		46 327	1 541 896	
Matériel de transport		47 600	182 893	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		14 695	210 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			78 209	
Avances et acomptes	8 960		63 389	
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 960**	**1 035 190**	**11 193 136**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			189 323	
TOTAL immobilisations financières :			**189 323**	
TOTAL GÉNÉRAL	**8 960**	**1 186 837**	**11 847 037**	

Amortissements

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	137 580	32 388	17 298	152 669
TOTAL immobilisations incorporelles :	**137 580**	**32 388**	**17 298**	**152 669**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	2 170	429		2 599
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	9 440 390	162 972	922 819	8 680 543
Inst. générales, agencements et divers	511 454	101 223	17 759	594 918
Matériel de transport	72 295	35 415	34 848	72 863
Mat. de bureau, informatique et mobil.	151 188	16 986	14 480	153 694
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**10 177 497**	**317 026**	**989 906**	**9 504 617**
TOTAL GÉNÉRAL	**10 315 076**	**349 413**	**1 007 204**	**9 657 285**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	32 388		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**32 388**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	429		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	37 853	125 120	
Installations générales, agencements et divers	101 223		
Matériel de transport	35 415		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 930	6 056	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**185 850**	**131 176**	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**218 238**	**131 176**	

© Sage

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	1 077	23 281
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	169	978
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 247**	**24 259**
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	**1 247**	**24 259**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	106 515	1 247	24 259	83 504
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**106 515**	**1 247**	**24 259**	**83 504**
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	2 540		681	1 859
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**2 540**		**681**	**1 859**
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	148 345	122 364	148 345	122 364
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**148 345**	**122 364**	**148 345**	**122 364**
TOTAL GÉNÉRAL	**257 400**	**123 611**	**173 285**	**207 727**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	139 784	141 956
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	139 784	141 956

© Sage

Charges à Payer

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 597
Dettes fiscales et sociales	495 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 932
Autres dettes	2 406
TOTAL	590 496

© Sage

Produits à Recevoir

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	4 796
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	1 000
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	**7 461**
Disponibilités	
TOTAL	13 257

© Sage

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO
Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	83 504
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	83 504

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	67 859
Autres :	
Suramortissemen	93 667

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	161 526

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

© Sage

Composition du Capital Social

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2700	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2700	16

© Sage

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
PRODUITS DE CESSION D'ACTIFS	13 000	775200
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	24 259	787250
TOTAL	**37 259**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AMENDES ET PENALITES	281	671200
VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES/REBUTES	104 036	675100/200
DOTATIONS SUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 247	687250
TOTAL	**105 564**	

© Sage

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
REVENUS FINANCIERS CAT	31 936	764010
ESCOMPTES OBTENUS	3 340	765000
GAINS DE CHANGE	2	766000
DIVERS	136	768000
REPRISE PROVISION RISQUE DE CHANGE	681	786500
TOTAL	**36 095**	

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
PERTES DE CHANGE	276	666000
TOTAL	**276**	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

NATURE	Montant
AVANTAGES EN NATURE VEHICULES	25 480
PRISE EN CHARGE ASSURANCES	1 015
REFACTURATIONS FOURNISSEURS	1 871
TOTAL	28 366

© Sage

Ecart de Conversion
sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

NATURE DES ECARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	1 859		1 859	
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	1 859		1 859	

RAPPEL : Provision pour perte de change	**(1 859)**

© Sage

Effectif Moyen

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7,92	
Agents de maîtrise et techniciens	4,29	
Employés	13,84	
Ouvriers	36,87	7,98
TOTAL	62,92	7,98

© Sage

Engagements Financiers

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		245 042
Autres engagements donnés :		1 780 284
BAIL COMMERCIAL SC DES EUMENES	1 780 284	
TOTAL		**2 025 326**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	31 266		31 266
Autres immobilisations financières	158 057		158 057
TOTAL de l'actif immobilisé :	**189 323**		**189 323**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 758 811	1 758 811	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	705	705	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	768	768	
État - Impôts sur les bénéfices	196 719	196 719	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	123 542	123 542	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	13 966	13 966	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 094 512**	**2 094 512**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	139 784	139 784	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 423 618**	**2 234 296**	**189 323**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 932	1 932		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 209 834	1 209 834		
Personnel et comptes rattachés	358 690	358 690		
Sécurité sociale et autres organismes	403 206	403 206		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 911	1 911		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	71 194	71 194		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	117 286	117 286		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	141 956	141 956		
TOTAL GÉNÉRAL	**2 306 009**	**2 306 009**		

© Sage

Incidence des Évaluations Fiscales Dérogatoires

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 110 167
Impôts sur les bénéfices	341 734
RÉSULTAT AVANT IMPOT	**1 451 901**
Variation des provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	(23 012)
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuations des cours	
Autres évaluations dérogatoires	
RÉSULTAT HORS ÉVALUTATIONS FISCALES DÉROGATOIRES (avant impôt)	**1 428 890**

© Sage

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

NATURES DES INDICATIONS \ EXERCICES	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	43 200	43 200	43 200	43 200	43 200
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	2700	2700	2700	2700	2700
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	13 360 288	13 457 286	12 011 093	11 381 872	16 947 311
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 819 500	1 931 869	1 561 950	1 281 750	3 027 237
Impôts sur les bénéfices	341 734	357 343	202 803	114 682	590 332
Participation des salariés due au titre de l'exercice	67 859	70 053	21 895		165 529
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	1 110 167	1 080 163	819 860	652 802	1 625 769
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	586	557	495	432	841
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	411	400	304	242	602
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	70	67	67	64	61
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 451 444	2 389 537	2 331 573	2 145 155	2 071 784
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	971 528	986 657	948 471	814 091	849 945

© Sage

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	51 492	32 601	18 891	
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	630 834	682 677		51 843
Autres approvisionnements	36 643	39 215		2 572
TOTAL I	**718 969**	**754 493**		**35 524**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	266 677	196 223	70 454	
Produits résiduels				
TOTAL II	**266 677**	**196 223**	**70 454**	
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III				
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production) II + III			**70 454**	

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 588 065	498 350
Résultat exceptionnel (hors participation)	(68 305)	(21 435)
Résultat comptable (hors participation)	1 519 760	476 915

© Sage

RSM RHÔNE-ALPES
2bis, rue Tête d'Or
69 006 Lyon
Tél. : +33 (0)4 72 69 19 19

www.rsmfrance.fr

LABLABO
SA au Capital de 43 200 Euros
269, rue Georges CHARPAK
74100 - JUVIGNY

R.C.S. : THONON 712 023 043

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

SAS inscrite au tableau de l'ordre des Experts-Comptables Rhône-Alpes Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon
Capital social 1 998 608 € – 398 384 198 RCS Lyon
Code NAF 6920Z – TVA FR 86 398 384 198

RSM Rhône-Alpes est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM. Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce pour son propre compte. Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

Aux actionnaires de la SA LABLABO

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SA LABLABO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise présentées dans le rapport de gestion

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 29 mai 2019
Le Commissaire aux comptes
RSM Rhône-Alpes



Représenté par Pierre-Michel MONNERET
Membre de la Compagnie
Régionale de Lyon

Bilan Actif

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	274 871	152 669	122 202	69 344
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	267 916		267 916	246 822
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**542 787**	**152 669**	**390 118**	**316 166**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	4 294	2 599	1 695	2 124
Installations techniques, matériel et outillage industriel	9 112 174	8 680 543	431 631	473 211
Autres immobilisations corporelles	1 935 071	821 475	1 113 596	1 159 328
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	63 389		63 389	8 960
TOTAL immobilisations corporelles :	**11 114 927**	**9 504 617**	**1 610 310**	**1 643 623**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	31 266		31 266	20 188
Autres immobilisations financières	158 057		158 057	158 057
TOTAL immobilisations financières :	**189 323**		**189 323**	**178 245**
ACTIF IMMOBILISÉ	**11 847 037**	**9 657 285**	**2 189 751**	**2 138 034**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	667 477	114 116	553 361	583 375
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	266 677		266 677	196 223
Stocks de marchandises	51 492	8 248	43 244	22 773
TOTAL stocks et en-cours :	**985 646**	**122 364**	**863 282**	**802 371**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 758 811		1 758 811	2 405 639
Autres créances	335 700		335 700	381 876
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 094 512**		**2 094 512**	**2 787 515**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	8 708 086		8 708 086	7 286 668
Disponibilités	2 073 785		2 073 785	2 233 932
Charges constatées d'avance	139 784		139 784	123 914
TOTAL disponibilités et divers :	**10 921 656**		**10 921 656**	**9 644 514**
ACTIF CIRCULANT	**14 001 813**	**122 364**	**13 879 449**	**13 234 400**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	1 859		1 859	2 540
TOTAL GÉNÉRAL	**25 850 709**	**9 779 649**	**16 071 060**	**15 374 974**

© Sage

Bilan Passif

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	43 200	43 200	43 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 320	4 320
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			12 497 999	11 417 836
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			1 110 167	1 080 163
	TOTAL situation nette :		**13 655 687**	**12 545 519**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			83 504	106 515
	CAPITAUX PROPRES		**13 739 190**	**12 652 035**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			1 859	2 540
Provisions pour charges				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**1 859**	**2 540**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 932	1 826
Emprunts et dettes financières divers				
	TOTAL dettes financières :		**1 932**	**1 826**
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS			24 002	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 209 834	1 633 030
Dettes fiscales et sociales			835 001	917 212
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			117 286	86 828
	TOTAL dettes diverses :		**2 162 121**	**2 637 071**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			141 956	81 502
	DETTES		**2 330 011**	**2 720 399**
Ecarts de conversion passif				
	TOTAL GÉNÉRAL		**16 071 060**	**15 374 974**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises	63 931		63 931	38 251
Production vendue de biens	1 086 964	11 855 892	12 942 855	13 132 315
Production vendue de services	30 938	322 564	353 502	286 720
Chiffres d'affaires nets	**1 181 832**	**12 178 456**	**13 360 288**	**13 457 286**
Production stockée			70 454	(58 678)
Production immobilisée			45 683	17 212
Subventions d'exploitation			8 615	6 929
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			176 711	139 016
Autres produits			1 854	1 594
PRODUITS D'EXPLOITATION			**13 663 606**	**13 563 358**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			77 007	10 731
Variation de stock de marchandises			(18 891)	30 101
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 052 964	5 663 744
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			54 415	11 111
Autres achats et charges externes			2 769 203	2 271 713
TOTAL charges externes :			**7 934 698**	**7 987 399**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			221 531	221 865
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 451 444	2 389 537
Charges sociales			891 328	882 201
TOTAL charges de personnel :			**3 342 773**	**3 271 738**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			349 413	506 534
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			122 364	148 345
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**471 777**	**654 879**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			140 580	104 050
CHARGES D'EXPLOITATION			**12 111 360**	**12 239 931**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**1 552 246**	**1 323 427**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 552 246**	**1 323 427**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	35 412	40 931
Reprises sur provisions et transferts de charges	681	
Différences positives de change	2	655
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	36 095	**41 587**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 540
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	276	9 614
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	276	**12 154**
RÉSULTAT FINANCIER	**35 819**	**29 432**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 588 065**	**1 352 859**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 000	1 500
Reprises sur provisions et transferts de charges	24 259	195 969
	37 259	**197 469**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	281	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	104 036	8 666
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 247	34 103
	105 563	**42 769**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(68 305)**	**154 700**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	67 859	70 053
Impôts sur les bénéfices	341 734	357 343
TOTAL DES PRODUITS	**13 736 960**	**13 802 414**
TOTAL DES CHARGES	**12 626 792**	**12 722 250**
BÉNÉFICE OU PERTE	**1 110 167**	**1 080 163**

© Sage

Les comptes clos au 31 décembre 2018 sont établis en conformité avec les dispositions :
- du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28),
- du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n°205-06 du 23/11/2015 relatif au Plan Comptable Général,
- du règlement ANC n°2016-07 du 04/11/2016
- et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation

ou de présentation indiqués ci-après.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments incorporels et 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. Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode prospective. Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :
- Logiciels : 1 à 4 ans
- Brevets : 20 ans
- Matériel de production : 5 à 8 ans
- Moules : 1 à 5 ans
- Autres matériels et outillages : 5 ans
- Agencements matériel de production : 5 à 8 ans
- Autres agencements : 1 à 10 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau : 5 à 10 ans

Les autres immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, les brevets validés ou simplement déposés (brevets en cours).

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées (après déductions des rabais, remises et escomptes de règlement) ainsi que les charges de personnels directement impliqués dans la réalisation de l'immobilisation produite.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, les frais de main d'œuvre directe relatifs au contrôle qualité à réception.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, en majorant le coût direct de fabrication par application d'un coefficient multiplicateur moyen sur 3 ans. Les frais de stockage à l'extérieur ont également été pris en compte.
Une provision pour dépréciation des stocks est constatée pour tenir compte de la valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice. La méthode est appliquée depuis le 1er janvier 2006, soit :
- stocks de plus de 1 an : abattement de 30%
- stocks de plus de 2 ans : abattement de 50 %
- stocks de plus de 3 ans : abattement de 80%
- stocks de plus de 4 ans : abattement de 100%

Créances et Dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, 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 des titres est estimée selon la méthode « premier entré, premier sorti ».

Les valeurs mobilières de placement sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en Devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent uniquement les amortissements dérogatoires, ceux-ci correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire. La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice.
La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risques en totalité.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 17 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

Engagement en matière de pensions et retraites (hors dirigeants)

La Convention Collective Nationale de la Plasturgie prévoit le versement d'indemnités de départ à la retraite qui varient selon l'ancienneté et le statut du salarié. L'engagement actualisé de la société au 31/12/2018 s'élève à 256.190 € (montants bruts incluant les charges patronales). Les hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement sont :

- CCN de la PLASTURGIE
- Taux de progression des salaires de 1%
- Taux d'actualisation de 1.50%
- Taux de rotation du personnel de 1% pour les moins de 50 ans et 0% pour les plus de 50 ans
- Taux de charges patronales 45%
- Age de départ à la retraite à 62 ans

La société a fait le choix de ne pas constater l'engagement dans ses comptes et a externalisé le passif social auprès du Groupe APICIL. Dans le cadre de ce contrat assurance, le capital constitué s'élève à 117 070 € au 31/12/2018.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) basé sur les rémunérations éligibles de l'année civile 2018 au taux de 6% a été déclaré pour un montant de 89 969 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649100 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.
En 2017, un produit à recevoir de CICE avait été comptabilisé pour la première fois. Ce produit concernait le CICE à recevoir sur les passifs sociaux (congés payés et RCR) au prorata des salaires éligibles au CICE. Ce produit s'élevait à 6 126 €. Il a été repris en totalité dans les comptes 2018 du fait de la transformation du CICE en baisse de charges à compter du 01.01.2019.

Immobilisations

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	206 923		97 536
Autres immobilisations incorporelles en cours	246 822		64 944
TOTAL immobilisations incorporelles :	**453 745**		**162 480**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	4 294		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	9 913 600		125 142
Installations générales, agencements et divers	1 545 532		42 690
Matériel de transport	158 493		72 000
Matériel de bureau, informatique et mobilier	190 240		34 736
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			78 209
Avances et acomptes	8 960		63 389
TOTAL immobilisations corporelles :	**11 821 120**		**416 166**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	178 245		11 078
TOTAL immobilisations financières :	**178 245**		**11 078**
TOTAL GÉNÉRAL	**12 453 109**		**589 724**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		29 588	274 871	
Autres immo. incorporelles en cours		122 059	189 707	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**151 647**	**464 578**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			4 294	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		926 568	9 112 174	
Inst. générales, agencements et divers		46 327	1 541 896	
Matériel de transport		47 600	182 893	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		14 695	210 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			78 209	
Avances et acomptes	8 960		63 389	
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 960**	**1 035 190**	**11 193 136**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			189 323	
TOTAL immobilisations financières :			**189 323**	
TOTAL GÉNÉRAL	**8 960**	**1 186 837**	**11 847 037**	

Amortissements

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	137 580	32 388	17 298	152 669
TOTAL immobilisations incorporelles :	**137 580**	**32 388**	17 298	152 669
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	2 170	429		2 599
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	9 440 390	162 972	922 819	8 680 543
Inst. générales, agencements et divers	511 454	101 223	17 759	594 918
Matériel de transport	72 295	35 415	34 848	72 863
Mat. de bureau, informatique et mobil.	151 188	16 986	14 480	153 694
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**10 177 497**	**317 026**	**989 906**	**9 504 617**
TOTAL GÉNÉRAL	**10 315 076**	**349 413**	**1 007 204**	**9 657 285**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	32 388		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**32 388**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	429		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	37 853	125 120	
Installations générales, agencements et divers	101 223		
Matériel de transport	35 415		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 930	6 056	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**185 850**	131 176	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**218 238**	**131 176**	

© Sage

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	1 077	23 281
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	169	978
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	1 247	24 259
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	**1 247**	**24 259**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	106 515	1 247	24 259	83 504
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**106 515**	**1 247**	**24 259**	**83 504**

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	2 540		681	1 859
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**2 540**		**681**	**1 859**

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	148 345	122 364	148 345	122 364
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**148 345**	**122 364**	**148 345**	**122 364**

TOTAL GÉNÉRAL	**257 400**	**123 611**	**173 285**	**207 727**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	139 784	141 956
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**139 784**	**141 956**

© Sage

Charges à Payer

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 597
Dettes fiscales et sociales	495 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 932
Autres dettes	2 406
TOTAL	**590 496**

© Sage

Produits à Recevoir

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	4 796
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	1 000
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	7 461
Disponibilités	
TOTAL	**13 257**

© Sage

Composition du Capital Social

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2700	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2700	16

© Sage

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
PRODUITS DE CESSION D'ACTIFS	13 000	775200
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	24 259	787250
TOTAL	37 259	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AMENDES ET PENALITES	281	671200
VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES/REBUTES	104 036	675100/200
DOTATIONS SUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 247	687250
TOTAL	105 564	

© Sage

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
REVENUS FINANCIERS CAT	31 936	764010
ESCOMPTES OBTENUS	3 340	765000
GAINS DE CHANGE	2	766000
DIVERS	136	768000
REPRISE PROVISION RISQUE DE CHANGE	681	786500
TOTAL	**36 095**	

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
PERTES DE CHANGE	276	666000
TOTAL	**276**	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

NATURE	Montant
AVANTAGES EN NATURE VEHICULES	25 480
PRISE EN CHARGE ASSURANCES	1 015
REFACTURATIONS FOURNISSEURS	1 871
TOTAL	**28 366**

© Sage

Ecart de Conversion
sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	1 859		1 859	
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	**1 859**		**1 859**	

RAPPEL : Provision pour perte de change	**(1 859)**

© Sage

Effectif Moyen

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7,92	
Agents de maîtrise et techniciens	4,29	
Employés	13,84	
Ouvriers	36,87	7,98
TOTAL	62,92	7,98

© Sage

Engagements Financiers

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		245 042
Autres engagements donnés :		1 780 284
BAIL COMMERCIAL SC DES EUMENES	1 780 284	
TOTAL		**2 025 326**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	31 266		31 266
Autres immobilisations financières	158 057		158 057
TOTAL de l'actif immobilisé :	**189 323**		**189 323**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 758 811	1 758 811	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	705	705	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	768	768	
État - Impôts sur les bénéfices	196 719	196 719	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	123 542	123 542	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	13 966	13 966	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 094 512**	**2 094 512**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	139 784	139 784	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 423 618**	**2 234 296**	**189 323**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 932	1 932		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 209 834	1 209 834		
Personnel et comptes rattachés	358 690	358 690		
Sécurité sociale et autres organismes	403 206	403 206		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 911	1 911		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	71 194	71 194		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	117 286	117 286		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	141 956	141 956		
TOTAL GÉNÉRAL	**2 306 009**	**2 306 009**		

© Sage

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	51 492	32 601	18 891	
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	630 834	682 677		51 843
Autres approvisionnements	36 643	39 215		2 572
TOTAL I	**718 969**	**754 493**		**35 524**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	266 677	196 223	70 454	
Produits résiduels				
TOTAL II	**266 677**	**196 223**	**70 454**	
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III				
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production) II + III			70 454	

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

LABLABO SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant Impôts	Impôts
Résultat courant	1 588 065	498 350
Résultat exceptionnel (hors participation)	(68 305)	(21 435)
Résultat comptable (hors participation)	1 519 760	476 915

© Sage

LABLABO
Société Anonyme au capital de 43 200 euros
Siège social : 269, rue Georges Charpak - 74100 JUVIGNY
712 023 043 RCS THONON-LES-BAINS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 1 110 167 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 13 608 166 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 juin 2019

Cette résolution est adoptée par :

3636 voix pour,

0 voix contre,

0 voix en abstention.

Certifié conforme

Le Président du
Conseil d'Administration