

FEDERATION FRANCAISE DU BATIMENT

262 RUE FONTCHAUDIERE
16000 ANGOULEME

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COGEP 

 **Sommaire**

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan	6
Compte de résultat	8
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	17
Etats détaillés	19
Bilan détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22
Dossier de gestion	25

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société
FEDERATION FRANCAISE DU BATIMENT
Pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

	Montants en euros
Total bilan	1 555 175
Chiffre d'affaires	350 808
Résultat net comptable (Bénéfice)	38 017

Fait à SAINT DOULCHARD
Le 20/02/2020

Mr RACLET Alain

Expert comptable associé

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats de synthèse

COGEP 

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 294	4 294		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	245 309		245 309	245 309
Constructions	1 230 285	411 793	818 492	880 534
Installations techniques, matériel et outillag				
Autres immobilisations corporelles	16 973	12 335	4 638	5 435
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 496 861	428 422	1 068 439	1 131 278
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	15 488		15 488	32 760
Fournisseurs débiteurs				377
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				322
Autres créances	25 730		25 730	43 285
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement	80 000		80 000	80 000
Disponibilités	362 561		362 561	279 239
Charges constatées d'avance	2 958		2 958	4 444
TOTAL ACTIF CIRCULANT	486 736		486 736	440 427
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 983 597	428 422	1 555 175	1 571 705

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	818 363	796 488
Résultat de l'exercice	38 017	21 875
Subventions d'investissement	140 380	151 150
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	996 760	969 513
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	414 356	445 626
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	414 356	445 626
Emprunts et dettes financières diverses	42 050	57 050
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 643	9 296
Personnel	1 467	7 804
Organismes sociaux	19 625	16 372
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 455	9 765
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	5 592	4 142
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 930	
Dettes fiscales et sociales	34 069	38 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 286	34 186
Produits constatés d'avance	31 012	17 950
TOTAL DETTES	558 415	602 191
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 555 175	1 571 705

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises		776
Production vendue	350 808	336 384
Subventions d'exploitation	61 605	42 341
Autres produits	9 992	10 622
Total	422 405	390 123
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises		1 439
Autres achats & charges externes	96 898	71 900
Total	96 898	73 339
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	7 155	8 401
Salaires et Traitements	143 506	143 342
Charges sociales	63 928	66 263
Amortissements et provisions	66 294	66 825
Autres charges	1 850	103
Total	282 732	284 934
RESULTAT D'EXPLOITATION	42 776	31 851
Produits financiers	2 661	5 533
Charges financières	13 734	14 700
Résultat financier	-11 074	-9 167
RESULTAT COURANT	31 702	22 684
Produits exceptionnels	10 770	10 770
Charges exceptionnelles		1 814
Résultat exceptionnel	10 770	8 956
Impôts sur les bénéfices	4 455	9 765
RESULTAT DE L'EXERCICE	38 017	21 875

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

COGEP 

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : FEDERATION FRANCAISE DU BATIMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 555 175 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 38 017 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 011		718	4 294
Immobilisations incorporelles	5 011		718	4 294
- Terrains	245 309			245 309
- Constructions sur sol propre	1 230 285			1 230 285
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	1 123			1 123
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 525	3 455	2 129	15 850
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 491 242	3 455	2 129	1 492 567
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 496 253	3 455	2 847	1 496 861

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 455		3 455
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 455		3 455
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	718	2 129		2 847
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	718	2 129		2 847

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 011		718	4 294
Immobilisations incorporelles	5 011		718	4 294
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	349 751	62 042		411 793
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	414	225		638
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 799	4 027	2 129	11 697
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	359 964	66 294	2 129	424 128
ACTIF IMMOBILISE	364 975	66 294	2 847	428 422

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 44 175 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	15 488	15 488	
Autres	25 730	25 730	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 958	2 958	
Total	44 175	44 175	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
USAGERS - FACTURE A ETABLIR	11 134
INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 382
Total	18 516

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 0,00 euros décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 558 415 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	414 356	224 395	69 982	119 979
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	42 050	42 050		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 643	31 643		
Dettes fiscales et sociales	34 069	34 069		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 286	5 286		
Produits constatés d'avance	31 012	31 012		
Total	558 415	368 454	69 982	119 979
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	46 270			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENU	27 006
PROV CONGES PAYES	1 145
PROV CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	626
CHARGES A PAYER	1 824
Total	30 601

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 958		
Total	2 958		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	31 012		
Total	31 012		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	257 250		257 250
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	93 558		93 558
TOTAL	350 808		350 808

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats détaillés

COGEP 

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
205000 - LOGICIELS				717,60
205100 - SITE INTERNET	4 293,64		4 293,64	4 293,64
280500 - AMORTISSEMENTS LOGICIELS				-717,60
280510 - AMORTISSEMENTS SITE INTERNET		4 293,64	-4 293,64	-4 293,64
Concessions, brevets et droits assimilés	4 293,64	4 293,64		
Immobilisations corporelles				
211000 - TERRAINS	245 309,00		245 309,00	245 309,00
Terrains	245 309,00		245 309,00	245 309,00
213000 - TRAVAUX BATIMENT	1 230 285,14		1 230 285,14	1 230 285,14
281300 - AMORTISSEMENTS BATIMENT		411 792,86	-411 792,86	-349 751,05
Constructions	1 230 285,14	411 792,86	818 492,28	880 534,09
218100 - INSTALLATIONS ET AMENAGEMENT	1 122,54		1 122,54	1 122,54
218300 - MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQ	13 849,98		13 849,98	12 395,58
218400 - MOBILIER	2 000,23		2 000,23	2 129,34
281810 - AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS		638,47	-638,47	-413,96
281830 - AMORTISSEMENTS MATERIEL BURE		11 693,10	-11 693,10	-7 868,31
281840 - AMORTISSEMENTS MOBILIER		3,67	-3,67	-1 930,61
Autres immobilisations corporelles	16 972,75	12 335,24	4 637,51	5 434,58
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 496 860,53	428 421,74	1 068 438,79	1 131 277,67
Stocks				
Créances				
411000 - USAGERS	4 353,65		4 353,65	8 669,91
418100 - USAGERS - FACTURE A ETABLIR	11 134,01		11 134,01	24 089,76
Clients et comptes rattachés	15 487,66		15 487,66	32 759,67
401000 - FOURNISSEURS				376,78
Fournisseurs débiteurs				376,78
445660 - TVA DED/ BS PARTIE LOCATIVE				245,39
445835 - TVA A DEDUIRE				77,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				322,39
467100 - CAISSE CONGES PAYES A RECEVOI	19 392,64		19 392,64	17 150,19
467110 - APPELS DIRECTS A RECEVOIR				25 376,75
467200 - BATIMENT SERVICES CHARENTE	6 337,25		6 337,25	
468700 - PRODUITS A RECEVOIR				758,52
Autres créances	25 729,89		25 729,89	43 285,46
Divers				
508500 - SMA VIE BATIPLACEMENT 2014-2022	40 000,00		40 000,00	40 000,00
508510 - SMA VIE BATIPLACEMENT 2015-2023	40 000,00		40 000,00	40 000,00
Valeurs mobilières de placement	80 000,00		80 000,00	80 000,00
512101 - CREDIT AGRICOLE	254,79		254,79	39,93
512104 - SOCIETE GENERALE	50 963,64		50 963,64	6 257,28
512105 - BANQUE BTP	3 950,00		3 950,00	3 950,00
512109 - HSBC	245 341,39		245 341,39	209 601,14
512110 - HSBC - LIVRET A	54 659,32		54 659,32	54 252,43
518800 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 382,40		7 382,40	5 128,72
530000 - CAISSE	9,29		9,29	9,29
Disponibilités	362 560,83		362 560,83	279 238,79
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 957,75		2 957,75	4 443,78
Charges constatées d'avance	2 957,75		2 957,75	4 443,78
TOTAL ACTIF CIRCULANT	486 736,13		486 736,13	440 426,87
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 983 596,66	428 421,74	1 555 174,92	1 571 704,54

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
110000 - REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	818 362,79	796 487,83
Report à nouveau	818 362,79	796 487,83
Résultat de l'exercice	38 016,82	21 874,96
131730 - SUBV.FFB TRAVAUX 03/2012	150 000,00	150 000,00
131740 - SUBV.FFB TRAVAUX 06/2013	50 000,00	50 000,00
131750 - SUBVENTION VISIO 2017	8 310,28	8 310,28
139730 - QTE-PART SUBV. INVEST.FFB 03/12	-47 000,00	-41 000,00
139740 - QTE-PART SUBV. INVEST.FFB 06/13	-13 000,00	-11 000,00
139750 - QTE-PART SUBV. INVEST.FFB 04/17	-7 930,04	-5 159,96
Subventions d'investissement	140 380,24	151 150,32
TOTAL CAPITAUX PROPRES	996 759,85	969 513,11
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
164200 - EMPRUNT SG	201 327,60	217 594,02
164300 - EMPRUNT CA	213 028,64	228 032,44
Emprunts	414 356,24	445 626,46
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	414 356,24	445 626,46
165500 - CAUTIONS	5 800,00	5 800,00
168100 - EMPRUNT FFB	36 250,00	51 250,00
Emprunts et dettes financières diverses	42 050,00	57 050,00
401000 - FOURNISSEURS	4 636,26	5 198,97
408100 - FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENU	27 006,30	4 096,90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 642,56	9 295,87
421000 - REMUNERATIONS DUES	321,65	323,05
428200 - PROV CONGES PAYES	1 145,41	7 481,00
Personnel	1 467,06	7 804,05
431000 - URSSAF	10 982,00	7 337,00
437100 - PRO BTP	5 939,11	3 927,16
437300 - MUTUELLE 403	254,32	
438200 - PROV CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	625,52	3 284,00
438600 - CHARGES A PAYER	1 824,13	1 824,13
Organismes sociaux	19 625,08	16 372,29
444000 - IMPOTS A PAYER	4 455,00	9 765,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 455,00	9 765,00
445500 - TVA A DECAISSER	2 930,00	474,00
445660 - TVA DED/ BS PARTIE LOCATIVE	301,83	
445715 - TVA COLLECTEE A 20%	504,11	1 049,00
445840 - TVA A REGULARISER PASSIF	1 855,67	2 013,96
445845 - TVA A REVERSER		605,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	5 591,61	4 141,96
442100 - PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	2 930,02	
Autres dettes fiscales et sociales	2 930,02	
Dettes fiscales et sociales	34 068,77	38 083,30
411000 - USAGERS		139,00
419800 - CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		1 230,00
467130 - FFB REVERSEMENTS COTISATIONS	5 285,50	31 567,00
467200 - BATIMENT SERVICES CHARENTE		1 249,80
Autres dettes	5 285,50	34 185,80
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	31 012,00	17 950,00
Produits constatés d'avance	31 012,00	17 950,00
TOTAL DETTES	558 415,07	602 191,43
TOTAL PASSIF	1 555 174,92	1 571 704,54

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
707110 - DOCUMENTATION			776,00	0,23	-776,00	-100,00
Ventes de marchandises			776,00	0,23	-776,00	-100,00
706100 - COT.CAISSE CONGES PAYES	231 833,46	66,09	217 125,21	64,40	14 708,25	6,77
706200 - COT.APPELS DIRECTS	25 416,37	7,25	15 841,56	4,70	9 574,81	60,44
708300 - LOCATIONS	80 482,08	22,94	86 119,92	25,54	-5 637,84	-6,55
708400 - REMBOURSEMENTS CHARGES LOC	9 278,34	2,64	9 045,62	2,68	232,72	2,57
708530 - PRESTATIONS DELEGATION BSC			5 000,00	1,48	-5 000,00	-100,00
708610 - PARTICIPATION SECRETARIAT			208,00	0,06	-208,00	-100,00
708630 - REMBOURSEMENTS FRAIS MANIFES	1 238,88	0,35	3 044,00	0,90	-1 805,12	-59,30
708800 - AUTRES PRODUITS ACT. ANNEXES	2 558,82	0,73			2 558,82	
Production vendue	350 807,95	100,00	336 384,31	99,77	14 423,64	4,29
740100 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION FRB	23 988,33	6,84	23 229,00	6,89	759,33	3,27
740500 - SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES	37 617,00	10,72	19 112,30	5,67	18 504,70	96,82
Subventions d'exploitation	61 605,33	17,56	42 341,30	12,56	19 264,03	45,50
758000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION CO	389,15	0,11	59,59	0,02	329,56	553,05
781500 - REPRISE DE PROVISION			5 636,51	1,67	-5 636,51	-100,00
791240 - TRANSFERTS DE CHARGES TICKET	1 369,64	0,39	1 387,29	0,41	-17,65	-1,27
791241 - TRANSFERTS DE CHARGES IJ	5 333,36	1,52	477,75	0,14	4 855,61	NS
791242 - TRANSFERTS DE CHARGES RBST F	2 900,00	0,83	3 060,51	0,91	-160,51	-5,24
Autres produits	9 992,15	2,85	10 621,65	3,15	-629,50	-5,93
Total	422 405,43	120,41	390 123,26	115,71	32 282,17	8,27
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
607100 - ACHATS DOCUMENTATIONS			1 439,08	0,43	-1 439,08	-100,00
Achats de marchandises			1 439,08	0,43	-1 439,08	-100,00
606110 - EAU - COMPTEUR COMMUN TVA	386,66	0,11	748,50	0,22	-361,84	-48,34
606120 - ELECTRICITE	4 458,41	1,27	4 438,46	1,32	19,95	0,45
606300 - FR-ENTRETIEN-PETIT EQUIPEMENT	247,95	0,07	370,88	0,11	-122,93	-33,15
606400 - FOURNITURES DE BUREAU	883,55	0,25	710,48	0,21	173,07	24,36
613580 - LOCATION PHOTOCOPIEUR SHARP	7 931,36	2,26	5 530,21	1,64	2 401,15	43,42
615200 - ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	17 883,58	5,10	1 440,20	0,43	16 443,38	NS
615210 - ENTRETIEN ESPACES VERTS - PART	4 320,00	1,23	6 338,09	1,88	-2 018,09	-31,84
615500 - ENTRETIEN DU MATERIEL	1 350,72	0,39	2 586,03	0,77	-1 235,31	-47,77
615610 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	885,87	0,25	1 645,92	0,49	-760,05	-46,18
615620 - MAINTENANCE VISIO CONFERENCE	1 630,48	0,46	1 630,48	0,48		
615630 - MAINTENANCE CLIM/CHAUFF.	1 222,00	0,35	993,38	0,29	228,62	23,01
616000 - ASSURANCE PROFESSIONNELLE - S	3 926,01	1,12	3 836,58	1,14	89,43	2,33
618100 - DOCUMENTATION GENERALE & TEC	3 227,50	0,92	6 282,75	1,86	-3 055,25	-48,63
621110 - PERSONNEL EXTERIEUR	300,00	0,09	-3 016,60	-0,89	3 316,60	-109,94
622600 - HONORAIRES	20 673,42	5,89	9 792,60	2,90	10 880,82	111,11
623100 - FRAIS DE COMMUNICATION	1 245,17	0,35	926,67	0,27	318,50	34,37
623400 - CADEAUX	194,00	0,06	400,00	0,12	-206,00	-51,50
623800 - DONS ET POURBOIRES	200,00	0,06			200,00	
625100 - FRAIS DEPLACTS PERSONNEL	8 182,31	2,33	5 373,01	1,59	2 809,30	52,29
625200 - FRAIS RECEPTIONS	3 935,14	1,12	6 055,11	1,80	-2 119,97	-35,01
625700 - FRAIS REUNIONS EXTERIEURES	2 475,21	0,71	3 669,41	1,09	-1 194,20	-32,54
626000 - FRAIS POSTAUX	1 608,06	0,46	1 903,45	0,56	-295,39	-15,52
626100 - FRAIS TELEPHONE	5 978,53	1,70	4 838,76	1,44	1 139,77	23,56
627000 - FRAIS BANCAIRES	1 503,27	0,43	1 290,32	0,38	212,95	16,50
628110 - COTISATIONS	2 248,33	0,64	4 115,00	1,22	-1 866,67	-45,36
Autres achats & charges externes	96 897,53	27,62	71 899,69	21,33	24 997,84	34,77
Total	96 897,53	27,62	73 338,77	21,75	23 558,76	32,12
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.						
631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE			978,34	0,29	-978,34	-100,00
633300 - TAXE FORMATION PROFESSIONNEL	1 683,61	0,48	2 347,81	0,70	-664,20	-28,29
635120 - IMPOTS FONCIERS	5 471,00	1,56	5 075,00	1,51	396,00	7,80

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts, taxes et vers. assim.	7 154,61	2,04	8 401,15	2,49	-1 246,54	-14,84
641100 - SALAIRES BRUTS	147 083,33	41,93	143 873,36	42,67	3 209,97	2,23
641200 - VARIATION PROV CONGES PAYES	-6 335,59	-1,81	-831,00	-0,25	-5 504,59	662,41
641300 - INDEMNITES DE LICENCIEMENT	2 558,31	0,73			2 558,31	
641400 - INDEMNITES STAGES	200,00	0,06	300,00	0,09	-100,00	-33,33
Salaires et Traitements	143 506,05	40,91	143 342,36	42,51	163,69	0,11
645100 - COTISATIONS URSSAF	42 862,55	12,22	45 460,27	13,48	-2 597,72	-5,71
645200 - COTISATIONS MUTUELLE SANTE	1 654,37	0,47	989,34	0,29	665,03	67,22
645250 - COTISATIONS SMA ARRET W	647,72	0,18	597,82	0,18	49,90	8,35
645251 - COTISATIONS SMA MAINTIEN REVE	2 670,65	0,76	2 464,88	0,73	205,77	8,35
645300 - COTISATIONS PRO BTP	14 546,59	4,15	13 296,98	3,94	1 249,61	9,40
645800 - VARIATION PROV CH. SOCIALES/CP	-2 658,48	-0,76	-382,00	-0,11	-2 276,48	595,94
647000 - CHEQUE DEJEUNER	3 859,32	1,10	3 494,70	1,04	364,62	10,43
647500 - MEDECINE DU TRAVAI	345,60	0,10	340,80	0,10	4,80	1,41
Charges sociales	63 928,32	18,22	66 262,79	19,65	-2 334,47	-3,52
681120 - DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	66 293,51	18,90	66 824,74	19,82	-531,23	-0,79
Amortissements et provisions	66 293,51	18,90	66 824,74	19,82	-531,23	-0,79
658000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION C	1 849,85	0,53	102,61	0,03	1 747,24	NS
Autres charges	1 849,85	0,53	102,61	0,03	1 747,24	NS
Total	282 732,34	80,59	284 933,65	84,51	-2 201,31	-0,77
RESULTAT D'EXPLOITATION	42 775,56	12,19	31 850,84	9,45	10 924,72	34,30
768100 - INTERETS FINANCIERS	2 660,57	0,76	5 532,58	1,64	-2 872,01	-51,91
Produits financiers	2 660,57	0,76	5 532,58	1,64	-2 872,01	-51,91
661100 - INTERETS DES EMPRUNTS	13 732,46	3,91	14 699,62	4,36	-967,16	-6,58
661600 - INTÉRÊTS BANCAIRES	1,93				1,93	
Charges financières	13 734,39	3,92	14 699,62	4,36	-965,23	-6,57
Résultat financier	-11 073,82	-3,16	-9 167,04	-2,72	-1 906,78	20,80
RESULTAT COURANT	31 701,74	9,04	22 683,80	6,73	9 017,94	39,75
777000 - QUOTE PART SUBV.EQUIPEMENT	10 770,08	3,07	10 770,07	3,19	0,01	
Produits exceptionnels	10 770,08	3,07	10 770,07	3,19	0,01	
671800 - CHARGES EXCEPTIONNELLES S/ OP			1 813,91	0,54	-1 813,91	-100,00
Charges exceptionnelles			1 813,91	0,54	-1 813,91	-100,00
Résultat exceptionnel	10 770,08	3,07	8 956,16	2,66	1 813,92	20,25
695100 - IMPOT SUR LES SOCIETES	4 455,00	1,27	9 765,00	2,90	-5 310,00	-54,38
Impôts sur les bénéfices	4 455,00	1,27	9 765,00	2,90	-5 310,00	-54,38
RESULTAT DE L'EXERCICE	38 016,82	10,84	21 874,96	6,49	16 141,86	73,79

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dossier de gestion

COGEP 

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de marchandises			776	100,00
Achats de marchandises			1 439	185,45
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale			-663	-85,45
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	350 808	100,00	336 384	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	350 808	100,00	336 384	100,00
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	350 808	100,00	336 384	100,00
ACTIVITE	350 808	100,00	337 160	100,00
MARGE GLOBALE	350 808	100,00	335 721	99,57
Autres achats et charges externes	96 898	27,62	71 900	21,33
VALEUR AJOUTEE	253 910	72,38	263 822	78,25
Subventions d'exploitation	61 605	17,56	42 341	12,56
Impôts & taxes	7 155	2,04	8 401	2,49
Salaires	143 506	40,91	143 342	42,51
Charges sur salaires	63 928	18,22	66 263	19,65
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	100 927	28,77	88 157	26,15
Autres produits , Reprise amortissements	9 992	2,85	10 622	3,15
Autres Charges	1 850	0,53	103	0,03
Dotations amortissements et provisions	66 294	18,90	66 825	19,82
RESULTAT D'EXPLOITATION	42 776	12,19	31 851	9,45
Opérations en commun				
Produits financiers	2 661	0,76	5 533	1,64
Charges financières	13 734	3,92	14 700	4,36
Résultat financier	-11 074	-3,16	-9 167	-2,72
RESULTAT COURANT	31 702	9,04	22 684	6,73
Produits exceptionnels	10 770	3,07	10 770	3,19
Charges exceptionnelles			1 814	0,54
Résultat exceptionnel	10 770	3,07	8 956	2,66
Impôts sur les bénéfices et participation	4 455	1,27	9 765	2,90
RESULTAT NET	38 017	10,84	21 875	6,49