

# **Cabinet Guillaume Bellaïche**

Commissaire aux Comptes

## **FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS ET DE LA LOGISTIQUE FORCE OUVRIERE-UNCP**

40 RUE DU PROFESSEUR GOSSET  
75018 PARIS

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice Clos le 31 Décembre 2016**

---

**Ce rapport contient 17 pages**

**Cabinet Guillaume BELLAICHE :**  
Commissaire aux comptes  
Membre de la compagnie Régionale de Versailles

25 bis rue de Paris  
92100 Boulogne- Billancourt.  
Tél : 06.13.81.81.42 Fixe : 01.74.34.32.29  
*Siret : 518 857 511 00035*

**FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS ET DE LA LOGISTIQUE**  
**FORCE OUVRIERE-UNCP**  
40 RUE DU PROFESSEUR GOSSET  
75018 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2016**

Mesdames, Messieurs

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- *le contrôle des comptes annuels de la FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS ET DE LA LOGISTIQUE FORCE OUVRIERE-UNCP, tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- *la justification de mes appréciations ;*
- *les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Commission de contrôle. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I. - Opinion sur les comptes annuels**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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.

## **II. - Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification des appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, prises dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III. - Vérifications et informations spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Commission de Contrôle.

Fait à Boulogne-Billancourt, le 08 Juin 2017

**Le Commissaire aux Comptes**



**Guillaume BELLAICHE**

Membre de la Compagnie Régionale de  
Versailles.

# COMPTES ANNUELS

---

FEDERATION NATIONALE FO TRANSPORTS ET LOGISTIQUE  
40 rue du Professeur Gosset  
75018 PARIS 18EME ARRONDISSEMENT

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016  
0149712770

## Bilan

<b>Actif</b>				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	21 223	10 149	11 074	7 500
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>				
Terrains				
Constructions	1 185 550	118 555	1 066 995	1 114 417
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	45 239	14 042	31 197	36 200
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b><u>Immobilisations financières (2)</u></b>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	900		900	
<b>Total I</b>	<b>1 252 911</b>	<b>142 745</b>	<b>1 110 166</b>	<b>1 158 117</b>
<b><u>Stocks et en-cours</u></b>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services) (a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés s/commandes				
<b><u>Créances (3)</u></b>				
Créances usagers et comptes rattachés	121 880	13 580	108 300	72 552
Autres créances	903 415	72 451	830 965	778 175
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 176 709		1 176 709	1 133 652
Charges constatées d'avance	2 683		2 683	12 853
<b>Total II</b>	<b>2 204 688</b>	<b>86 031</b>	<b>2 118 657</b>	<b>1 997 231</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion (actif) V				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>3 457 599</b>	<b>228 776</b>	<b>3 228 823</b>	<b>3 155 348</b>

## Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	2 199 932	2 040 580
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	107 706	159 352
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>2 307 638</b>	<b>2 199 932</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Fonds dédiés</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>Total II</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	471 812	503 629
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	430 165	412 330
Dettes sociales et fiscales	19 207	24 226
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		15 230
Produits constatés d'avance		
<b>Total III</b>	<b>921 185</b>	<b>955 416</b>
<b>Ecart de conversion (passif) (IV)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>3 228 823</b>	<b>3 155 348</b>

## COMPTES DE RESULTAT

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- Biens		
- Services	903 918	893 104
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>903 918</b>	<b>893 104</b>
<i>Dont exportation</i>		
Production stockée		10 895
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	403 914	296 208
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 219	6 548
Cotisations		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits (hors cotisations)	22	29
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 312 074</b>	<b>1 206 784</b>
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	761 951	580 371
Impôts, taxes et versements assimilés	16 431	13 242
Salaires et traitements	76 526	98 062
Charges sociales	43 485	46 900
Dotations aux amortissements sur immobilisations	57 291	53 274
Dotations aux provisions immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	61 205	(6 190)
Dotations aux provisions sur exploitation		
Engagement à réaliser des ressources affectées		
Autres charges	178 868	250 422
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 195 776</b>	<b>1 036 082</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>116 298</b>	<b>170 702</b>
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun		
- Excédent ou déficit transféré (III)		
- Déficit ou excédent transféré (IV)		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 527	6 430
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Produits financiers</b>	<b>4 527</b>	<b>6 430</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	13 119	17 779
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Charges financières</b>	<b>13 119</b>	<b>17 779</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(8 592)</b>	<b>(11 350)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>107 706</b>	<b>159 352</b>

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>Produits exceptionnels</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Charges exceptionnelles</b>	
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	
	<b>Impôt sur les bénéfices</b>	
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 316 601</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 208 895</b>
	<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>107 706</b>
		<b>1 213 214</b>
		<b>1 053 861</b>
		<b>159 352</b>

#### Evaluation des contributions volontaires en nature

Rubriques	Montant N	Montant N-1
<b>Répartition par nature de ressources</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
	<b>MONTANT TOTAL DES RESSOURCES</b>	
<b>Répartition par nature de charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
	<b>MONTANT TOTAL DES EMPLOIS</b>	

---

## PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

---

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice social clos le 31/12/2016 à une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avec affectation du résultat est de 3 228 823€

Le résultat net comptable est un bénéfice de 107 706.13€

### Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	5 ans
Matériels et outillage industriels	3 ans

#### b) Créances et dettes

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

---

**CHARGES A PAYER**

---

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	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	15 821
Dettes fiscales et sociales	1 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>17 121</b>

---

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

---

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<u>Immobilisations financières</u>	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
<u>Créances</u>	
- Créances clients et comptes rattachés	108 300
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>108 300</b>

---

**VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ASSOCIATION**

---

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'association.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'association.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Ingénieurs et cadres	1,00	
Agents de maîtrise et techniciens	1,00	1,00
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>

---

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

---

Rubriques	Charges	Produits
abonnement liaisons sociale 2017	1 041	
MAJ machine a affranchir	315	
Abonnements magazines	173	
Lycence symantec	317	
Avance s/abonnementEd tions Législatives	837	
<b>Total</b>	<b>2 683</b>	
<b>En comptabilité...</b>	<b>2 683</b>	



---

**TRANSFERT DE CHARGES**

---

Rubrique	Montant
<u>Transferts de charges d'exploitation</u>	
titres restaurant	2 600
<b>Sous total Exploitation</b>	<b>2 600</b>
<u>Transferts de charges financières</u>	
<b>Sous total Financières</b>	
<u>Transferts de charges exceptionnelles</u>	
<b>Sous total Exceptionnelles</b>	
<b>Total</b>	<b>2 600</b>

Rubriques	N	N-1	Variation
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>408 156</b>	<b>302 785</b>	<b>105 371</b>
Ventes de marchandises	903 918	893 104	10 814
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
Production stockée		10 895	(10 895)
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues	403 914	296 208	107 706
Reprise sur provisions, amortissements et transfert de charge	4 219	6 548	(2 328)
Autres produits	22	29	(7)
Achats de marchandises (et droits de douanes)			
Variations de stock de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnement			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes	761 951	580 371	181 580
Impôts, taxes et versements assimilés	16 431	13 242	3 189
Salaires et traitements	76 526	98 062	(21 536)
Charges sociales	43 485	46 800	(3 415)
Dotations aux amortissements et provisions	118 496	47 084	71 412
Autres charges	178 888	250 422	(71 534)
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 195 776</b>	<b>1 036 082</b>	<b>159 694</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(787 620)</b>	<b>(733 297)</b>	<b>(54 323)</b>
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
Produits financiers	4 527	6 430	(1 903)
Produits exceptionnels			
Charges financières	13 119	17 779	(4 661)
Charges exceptionnelles			
Impôt sur les bénéfices			
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>(796 212)</b>	<b>(744 647)</b>	<b>(51 565)</b>

## COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

## IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

## Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	12 782	8 440		21 223
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 185 550			1 185 550
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales agencements et divers	36 707			36 707
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 532			8 532
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>1 230 789</b>			<b>1 230 789</b>
Participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 400	1 500	900
<b>Total des immobilisations financières</b>		<b>2 400</b>	<b>1 500</b>	<b>900</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 243 571</b>	<b>10 840</b>	<b>1 500</b>	<b>1 252 911</b>

## Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	5 282	4 866		10 149
Terrains				
Constructions sur sol propre	71 133	47 422		118 555
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales agencements et divers	4 815	3 777		8 593
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	4 223	1 225		5 449
Emballages récupérables et divers				
<b>Total des amortissements sur immobilisations corporelles</b>	<b>80 172</b>	<b>52 425</b>		<b>132 597</b>
<b>TOTAL</b>	<b>85 454</b>	<b>57 291</b>		<b>142 745</b>

---

**ACQUISITIONS DES IMMOBILISATIONS**

---

Comptes	Nature des immobilisations	Montant	Taux d'amortissement	Durée d'amortissement
205200	logiciel	15 940	0,33%	3 ans
<b>TOTAL</b>		<b>15 940</b>		

---

**CESSIONS DES IMMOBILISATIONS**

---

Comptes	Natures des immobilisations	Valeur actuelle	Amortissements pratiques	Valeur résiduelle	Prix de cession	Différentiel réalisé
---------	-----------------------------	-----------------	-----------------------------	-------------------	-----------------	-------------------------

---

**TOTAL**

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

### Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				

### Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

### Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	14 180	22 471	23 071	13 580
Autres provisions pour dépréciation	14 865	103 286	45 700	72 451
<b>TOTAL</b>	<b>29 045</b>	<b>125 756</b>	<b>68 770</b>	<b>86 031</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 045</b>	<b>125 756</b>	<b>68 770</b>	<b>86 031</b>



Actif		Passif	
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>TOTAL PASSIF</b>	
3 228 823		3 213 002	
Comptes de régularisation actif		Comptes de régularisation passif	
2 683	100%	905 263	100%
<b>Actif circulant</b>		<b>Dettes</b>	
2 115 974	100%	471 812	52%
1 176 709	56%	413 551	48%
939 265	44%	159 261	18%
Disponibles		Autres dettes	
1 176 709	100%	471 812	100%
1 153 652	98%	503 629	54%
650 727	29%	930 144	30%
850 727	39%	426 515	14%
Créances		Emprunts et dettes financières	
1 153 652	100%	503 629	100%
1 158 117	100%	2 199 932	100%
1 158 117	100%	2 040 040	93%
1 150 617	99%	159 352	7%
7 500	1%	107 706	5%
Autres immobilisations incorporelles		Fonds propres	
11 074	1%	2 199 932	68%
900	0%	107 706	5%
Immobilisations corporelles		Résultat de l'exercice	
1 098 192	98%	107 706	100%
1 110 166	100%	2 307 638	100%
1 110 166	100%	2 307 638	100%
Actif immobilisé		Capitaux propres	
1 110 166	100%	2 307 638	100%
1 110 166	100%	2 307 638	100%
Stocks		Provisions pour risques et charges	
0%	0%	0%	0%
Créances		Fonds dédiés	
0%	0%	0%	0%
Disponibles		Autres fonds associés	
0%	0%	0%	0%
Comptes de régularisation		Comptes de régularisation passif	
2 683	100%	905 263	100%
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>TOTAL PASSIF</b>	
3 228 823		3 213 002	
100%		100%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500		107 706	
0%		5%	
1 158 117		2 199 932	
37%		70%	
1 150 617		107 706	
36%		3%	
7 500		0%	
0%		0%	
1 158 117		2 040 040	
37%		63%	
1 150 617		159 352	
36%		7%	
7 500			

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

### Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	900	900	
<b>Total de l'actif immobilisé</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	
Clients douteux ou litigieux	13 580	6 790	6 790
Autres créances clients	108 300	75 810	32 490
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	606	606	
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	8 628		
Débiteurs divers	894 181	104 461	789 720
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>1 025 296</b>	<b>187 667</b>	<b>829 000</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 683</b>	<b>2 683</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>1 028 879</b>	<b>191 250</b>	<b>829 000</b>

### Etat des dettes

Rubriques	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 organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	471 812	32 560	174 081	265 171
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	430 165	430 165		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 207	18 207		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>920 185</b>	<b>480 933</b>	<b>174 081</b>	<b>265 171</b>



## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques	N	%	N-1	%	Variation	%
<b>Ventes de marchandises + Production</b>	<b>903 918</b>	<b>100%</b>	<b>893 104</b>	<b>100%</b>	<b>10 814</b>	<b>1%</b>
Ventes de marchandises		0%		0%		
Transferts charges exploitat* liées à la marge commerciale		0%		0%		
Coût d'achats des marchandises vendues		0%		0%		
<b>Marge commerciale</b>						
Production vendue	903 918	100%	893 104	100%	10 814	1%
Production stockée		0%	10 895	1%	(10 895)	-100%
Production immobilisée		0%		0%		
Déstockage de production		0%		0%		
<b>Production de l'exercice</b>	<b>903 918</b>	<b>100%</b>	<b>903 999</b>	<b>101%</b>	<b>(81)</b>	<b>-0%</b>
Transferts charges exploitat* liées à la Valeur Ajoutée		0%		0%		
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	761 951	84%	580 371	65%	181 580	31%
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>141 967</b>	<b>16%</b>	<b>323 628</b>	<b>36%</b>	<b>(181 661)</b>	<b>-56%</b>
Subventions d'exploitation	403 914	45%	296 208	33%	107 706	36%
Transferts charges exploitat* liées à l'E.B.E		0%		0%		
Impôts, taxes et versements assimilés	16 431	2%	13 242	1%	3 189	24%
Charges de personnel	120 010	13%	144 962	16%	(24 952)	-17%
<b>Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brute d'Exploitation</b>	<b>409 440</b>	<b>45%</b>	<b>461 631</b>	<b>52%</b>	<b>(52 191)</b>	<b>-11%</b>
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges	4 219	0%	6 548	1%	(2 328)	-36%
Autres produits	22	0%	29	0%	(7)	-24%
Dotations aux amortissements et provisions	118 496	13%	47 084	5%	71 412	152%
Autres charges	178 888	20%	250 422	28%	(71 534)	-29%
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>116 298</b>	<b>13%</b>	<b>170 702</b>	<b>19%</b>	<b>(54 404)</b>	<b>-32%</b>
Quote part de résultat s/opérations faites en commun		0%		0%		
Produits financiers	4 527	1%	6 430	1%	(1 903)	-30%
Charges financières	13 119	1%	17 779	2%	(4 661)	-26%
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>107 706</b>	<b>12%</b>	<b>159 352</b>	<b>18%</b>	<b>(51 646)</b>	<b>-32%</b>
Produits exceptionnels		0%		0%		
Charges exceptionnelles		0%		0%		
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>0%</b>		<b>0%</b>		
Impôts sur les bénéfices		0%		0%		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>107 706</b>	<b>12%</b>	<b>159 352</b>	<b>18%</b>	<b>(51 646)</b>	<b>-32%</b>
Produits des cessions d'éléments d'actif		0%		0%		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés		0%		0%		
<b>Résultat net sur cessions</b>		<b>0%</b>		<b>0%</b>		