

FEBEA

137 rue de l'Université

75007 PARIS

Etats financiers au 31/12/2018

 **Sommaire**

BILAN	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
COMPTE DE RESULTAT	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8
ANNEXE	10
Règles et méthodes comptables	11
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	21
Autres informations	22
Ressources de l'année	23
Résultats des cinq derniers exercices	24
DETAIL DES COMPTES	26
Bilan détaillé	27
Compte de résultat détaillé	31

BILAN


Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	23 014	23 014		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		—		
Autres immobilisations corporelles	269 503	268 595	908	2 945
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	53 490		53 490	53 490
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	7 622	7 622		
Prêts				
Autres immobilisations financières	476		476	2 276
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	354 107	299 232	54 875	58 712
ACTIF CROULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				7 582
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	667 059		667 059	1 084 071
Autres créances	498 977		498 977	550 742
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	6 665 612		6 665 612	6 533 452
Disponibilités	2 965 126		2 965 126	1 152 080
Charges constatées d'avance (3)	29 653		29 653	54 567
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 826 427		10 826 427	9 382 494
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 180 533	299 232	10 881 301	9 441 206
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7 175 883	7 028 963
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	303 367	146 919
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 479 250	7 175 883
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	57 609	72 197
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	57 609	72 197
DETTES (1))		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 236 395	6 920
Emprunts et dettes financières diverses (3)	486 045	635 118
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		475
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	951 503	921 371
Dettes fiscales et sociales	662 567	629 242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 933	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 344 443	2 193 126
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 881 301	9 441 206
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 344 443	2 192 651
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 236 395	6 920
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 191 095		5 191 095	4 996 598
Chiffre d'affaires net	5 191 095		5 191 095	4 996 598
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			85 576	33 546
Autres produits			933	138
Total produits d'exploitation (II)			5 277 603	5 030 282
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			2 598 687	2 511 339
Impôts, taxes et versements assimilés			195 172	221 132
Salaires et traitements			1 335 249	1 340 569
Charges sociales			926 950	966 085
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 037	19 152
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			17 700	2 719
Autres charges			18 167	87
Total charges d'exploitation (III)			5 063 632	5 051 033
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			183 641	-30 800
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			132 943	142 006
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			132 943	142 006
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				101
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				101
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			132 943	141 905
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			316 584	111 105

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		45 000
Sur opérations en capital		5 556
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		50 556
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		664
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		664
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		49 892
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	13 217	14 078
Total des produits (I+III+V+VII)	5 410 540	5 222 845
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 107 170	5 073 923
BENEFICE OU PERTE	303 367	146 919
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 10 881 301 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 303 367 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 particulière, 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, et 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 sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 5 ans
- * Mobilier : 8 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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute des valeurs mobilières de placement est constituée par leur coût d'acquisition.

Conformément à la nouvelle réglementation comptable sur les actifs, la FEBEA n'a pas choisi d'incorporer les frais d'acquisition au coût d'entrée des valeurs mobilières de placement.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Comptabilisation des cotisations

Les cotisations reçues des adhérents directs et syndicats sont comptabilisées à la date de leur encaissement en produits.

A la clôture, les cotisations relatives à l'exercice qui n'ont pas fait l'objet d'un encaissement sur l'exercice sont provisionnées. Le montant provisionné est égal au montant de la cotisation se rapportant à l'exercice encaissée sur l'exercice suivant. Si la cotisation n'a pas été encaissée à la date d'arrêté des comptes, le montant de la provision est alors estimé. Par mesure de prudence, les cotisations des adhérents qui ont démissionné et qui n'ont pas versé leur cotisation à la date d'arrêté des comptes n'ont pas été provisionnées. Le risque de non recouvrement de certaines cotisations est estimé à la clôture et constaté en autres dettes.

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	23 014			23 014
Immobilisations incorporelles	23 014			23 014
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 774			7 774
- Matériel de transport	44 354			44 354
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	217 376			217 376
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	269 503			269 503
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	53 490			53 490
- Autres titres immobilisés	7 622			7 622
- Prêts et autres immobilisations financières	2 276		1 800	476
Immobilisations financières	63 389		1 800	61 589
ACTIF IMMOBILISE	355 907		1 800	354 107

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en milliers d'euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR CHAQUE FILIALE ET PARTICIPATION										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS SOGESCO	50	961	100,00	53	53	466		2 755	109	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

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	23 014			23 014
Immobilisations incorporelles	23 014			23 014
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 774			7 774
- Matériel de transport	44 354			44 354
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	214 431	2 037		216 468
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	266 558	2 037		268 595
ACTIF IMMOBILISE	289 572	2 037		291 610

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 196 165 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	476		476
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	667 059	667 059	
Autres	498 977	498 977	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 653	29 653	
Total	1 196 165	1 195 689	476
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Cotisations syndicales à recevoir	661 792
Notes de débit à émettre	2 324
Débiteurs divers	22 378
Intérêts courus à recevoir	1 365 612
Total	2 052 106

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	7 028 963
Résultat de l'exercice précédent	146 919
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	7 175 883
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	7 175 883
Total des affectations	7 175 883

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2018	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2018
Report à Nouveau	7 028 963	7 175 883	7 175 883	7 028 963	7 175 883
Résultat de l'exercice	146 919	-146 919	303 367	146 919	303 367
Total Capitaux Propres	7 175 883	7 028 963	7 479 250	7 175 883	7 479 250

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	72 197	17 700		32 288	57 609
Total	72 197	17 700		32 288	57 609
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		17 700		32 288	
Financières					
Exceptionnelles					

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Médailles du travail	39 909		
Litiges salariaux	17 700		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 344 443 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	1 236 395	1 236 395		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	951 503	951 503		
Dettes fiscales et sociales	662 567	662 567		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	493 978	493 978		
Produits constatés d'avance				
Total	3 344 443	3 344 443		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	486 045			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	851 926
Intérêts à payer	288
Personnel - prov. congés à payer	134 300
Personnel - prov. RTT	3 126
Personnel - prov. intéressement	66 877
Personnel, autres charges à payer	20 226
Charges soc. sur congés à payer	92 667
Charges soc. sur R.T.T.	2 157
Autres charges sociales à payer	7 124
Etat - charges à payer	158 651
Total	1 337 342

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	29 653		
Total	29 653		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Transferts de charges d'exploitation et financières**

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Remboursement des cotisations UIC	47 948	
Remboursement de charges	84	
Reprise avantage en nature voiture	5 256	
TOTAL	53 288	

Autres informations

Effectif

L'effectif moyen du personnel est de 15 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Non-Cadres	1	
Total	15	

Engagements financiers

Engagements reçus

La société IFIC, sise 137, rue de l'Université, 75007 Paris, s'est engagée le 31 décembre 2010 lors de la signature avec la fédération d'une convention d'abandon de créance avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que sa situation corresponde aux conditions mentionnées dans cette convention - la créance de 160 K€ abandonnée le 31 décembre 2010.

La société IFIC, sise 137, rue de l'Université, 75007 Paris, s'est engagée le 31 décembre 2011 lors de la signature avec la fédération d'une convention de subvention avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que sa situation corresponde aux conditions mentionnées dans cette convention - la subvention de 185 K€ octroyée le 31 décembre 2011.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 775 319 euros

Le montant des droits acquis par les salariés pour le calcul des indemnités de départ volontaire à la retraite est déterminé en fonction de l'ancienneté, l'espérance de vie, le taux de rotation du personnel de l'entreprise et d'un départ à l'âge de 67 ans, ainsi que des hypothèses de revalorisation et d'actualisation des salaires.

Les engagements en matière d'indemnité de fin de carrière sont couverts à la clôture de l'exercice par un contrat d'assurance pour un montant de 168 K€.

 Ressources de l'année

Les ressources de l'année 2018 de la FEBEA sont les suivantes :

Cotisations reçues	:	5 181 271.07
Autres produits d'exploitation perçus	:	96 331.98
Produits financiers perçus	:	132 943.23
Total des ressources	:	5 410 546.28

Résultats des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	4 635 584	4 746 160	4 989 513	4 996 598	5 191 095
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-950 583	349 343	415 085	182 868	304 033
Impôts sur les bénéfices	17 599	16 607	14 687	14 078	13 217
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-1 019 931	285 261	388 968	146 919	303 367
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions					
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	17	16	16	16	15
Montant de la masse salariale	1 294 600	1 184 750	1 293 924	1 340 569	1 335 249
Montant des sommes versées en avantages sociaux	645 939	772 723	824 177	966 085	926 950

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Logiciels	23 014,38		23 014,38	23 014,38
Amort. logiciels		23 014,38	-23 014,38	-23 014,38
	23 014,38	23 014,38		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales	7 773,79		7 773,79	7 773,79
Matériel de transport	44 353,70		44 353,70	44 353,70
Matériel de bureau et informatique	90 752,49		90 752,49	90 752,49
Mobilier	126 623,23		126 623,23	126 623,23
Amort. installations générales		7 773,79	-7 773,79	-7 773,79
Amort. matériel de transport		44 353,70	-44 353,70	-44 353,70
Amort. mat. de bur. et informatique		89 844,48	-89 844,48	-87 807,34
Amort. mobilier		126 623,23	-126 623,23	-126 623,23
	269 503,21	268 595,20	908,01	2 945,15
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Titres Sogesco	53 490,09		53 490,09	53 490,09
	53 490,09		53 490,09	53 490,09
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Autres titres Ecopar	7 622,45		7 622,45	7 622,45
Provision dépréciation titres		7 622,45	-7 622,45	-7 622,45
	7 622,45	7 622,45		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Dépôt La Poste				1 800,00
Dépôt Elis	445,91		445,91	445,91
Dépôt Lyonnaise de cable	30,49		30,49	30,49
	476,40		476,40	2 276,40
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	354 106,53	299 232,03	54 874,50	58 711,64
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Avances et acomptes versés sur commandes				
Fournisseurs - avances et acomptes				7 582,00
				7 582,00
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Adhérents	2 943,00		2 943,00	14 547,00
Non adhérents				360,15
Cotisations syndicales à recevoir	661 791,98		661 791,98	1 066 684,25
Notes de débit à émettre	2 323,61		2 323,61	2 479,25
	667 058,59		667 058,59	1 084 070,65
Autres créances				
Fournisseurs - autres avoirs	600,00		600,00	
Personnel - rémunérations dues	1 148,73		1 148,73	
Personnel - tickets restaurant	4 194,00		4 194,00	3 465,00
Personnel - notes de frais à payer				182,58
Personnel - avances et acomptes	5 000,00		5 000,00	5 000,00
C/c Sogesco	34 848,33		34 848,33	46 811,21
C/c Sogesco - cash pooling	430 807,79		430 807,79	482 598,91
Débiteurs divers	22 378,41		22 378,41	12 684,27
	498 977,26		498 977,26	550 741,97
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Contrat de capitalisation Axa	2 000 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00
Contrat de capitalisation Générali	3 300 000,00		3 300 000,00	3 300 000,00
Intérêts courus à recevoir	1 365 611,74		1 365 611,74	1 233 451,84
	6 665 611,74		6 665 611,74	6 533 451,84
Disponibilités				
Neufilize	1 174 907,11		1 174 907,11	
Neufilize - cash pooling miroir				4 099,66
Neufilize - cash pooling centralisé	1 288 905,02		1 288 905,02	146 158,11
Compte à terme	500 000,00		500 000,00	1 000 000,00
Intérêts à recevoir				37,50
Caisse	660,40		660,40	1 107,95
Caisses en devises	653,89		653,89	677,05
	2 965 126,42		2 965 126,42	1 152 080,27
Charges constatées d'avance (3)				
Charges constatées d'avance	29 652,69		29 652,69	54 567,25
	29 652,69		29 652,69	54 567,25
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 826 426,70		10 826 426,70	9 382 493,98
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 180 533,23	299 232,03	10 881 301,20	9 441 205,62
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan détaillé

PASSIF

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Report à nouveau	7 175 882,61	7 028 963,46
	7 175 882,61	7 028 963,46
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	303 366,91	146 919,15
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 479 249,52	7 175 882,61
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Prov. pour médailles du travail	39 909,00	42 197,00
Prov. pour risques et charges	17 700,00	30 000,00
	57 609,00	72 197,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	57 609,00	72 197,00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Neufilze		6 631,98
Neufilze - cash pooling miroir	1 236 107,29	
Intérêts à payer	288,00	288,00
	1 236 395,29	6 919,98
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
C/c Ific - cash pooling	27 633,03	28 441,39
C/c SFP - cash pooling	154 368,08	124 423,70
C/c SFPB - cash pooling	150 542,41	172 005,90
C/c SFVD - cash pooling	12 684,08	5 410,56
C/c SFCP - cash pooling	29 987,89	31 849,95
C/c SFFC - cash pooling	67 153,51	63 809,28
C/c SFCT - cash pooling	43 675,62	209 176,93
	486 044,62	635 117,71
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Adhérents - avances		475,00
		475,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	99 576,59	41 922,70

Bilan détaillé

	31/12/2018	31/12/2017
Fournisseurs - fact. non parvenues	851 926,30	879 448,51
	951 502,89	921 371,21
Dettes fiscales et sociales		
Personnel - notes de frais à payer	122,69	
Personnel - prov. congés à payer	134 300,00	143 102,00
Personnel - prov. RTT	3 126,00	4 450,00
Personnel - prov. intéressement	66 876,65	39 161,00
Personnel, autres charges à payer	20 226,00	14 039,00
Urssaf	89 731,00	82 859,50
Ag2r, arcco	25 279,77	5 698,10
Ag2r, agirc		20 807,50
Lsn prévoyance non cadres	102,00	197,07
Lsn mutuelle santé	9 827,00	9 036,18
Lsn prévoyance cadres	13 355,36	13 097,08
Axa prestations définies	3 485,00	3 384,00
Axa retraite capitalisation cadres	18 776,00	17 964,48
Axa retraite capitalisation non cad	194,00	375,68
AGESSA	168,60	
Charges soc. sur congés à payer	92 667,00	98 741,00
Charges soc. sur R.T.T.	2 157,00	3 071,00
Charges sociales sur intéressement		7 832,00
Autres charges sociales à payer	7 124,00	2 808,00
Taxe sur les salaires	16 398,00	17 846,00
Etat - charges à payer	158 650,81	144 772,52
	662 566,88	629 242,11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Adhérents - risque non recouv.	7 933,00	
	7 933,00	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 344 442,68	2 193 126,01
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 881 301,20	9 441 205,62
(1) Dont à plus d'un an (a)		0,01
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 344 442,68	2 192 651,00
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 236 395,29	6 919,98
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat détaillé

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Cotisations S.F.P.	1 589 403,03		1 589 403,03	1 509 101,30
Cotisations S.F.P.B.	1 295 441,60		1 295 441,60	1 167 485,80
Cotisations S.F.C.T.	973 043,60		973 043,60	981 332,12
Cotisations S.F.F.C	268 854,46		268 854,46	255 749,03
Cotisations S.F.V.D.	224 783,81		224 783,81	209 442,74
Cotisations S.F.C.P.	516 366,32		516 366,32	528 671,68
Cotisations F.E.B.E.A.	321 311,25		321 311,25	329 950,58
Cotisations - risque de non recouvr	-7 933,00		-7 933,00	1 000,00
Produits annexes	9 823,61		9 823,61	13 864,61
	5 191 094,68		5 191 094,68	4 996 597,86
Chiffre d'affaires net	5 191 094,68		5 191 094,68	4 996 597,86

	31/12/2018	31/12/2017
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Repris.s/provis.risques & charges	32 288,00	
Transfert de charges	48 031,55	28 567,70
Avantages en nature	5 256,00	4 978,50
	85 575,55	33 546,20
Autres produits		
Gains de change	56,59	
Produits divers de gestion courante	876,23	138,39
	932,82	138,39
Total produits d'exploitation (II)	5 277 027,65	5 030 282,45
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)		
Petits matériels	9 528,43	13 602,17
Fournitures	20 253,34	22 689,06
Fournitures informatiques	1 384,87	1 028,85
Impressions extérieures	20 866,96	11 139,30
Sous-traitance	3 787,50	3 150,04
Sous-traitance archivage	1 840,80	2 836,80
Location salle materiel oper.		400,00
Loyer Université	264 024,00	286 946,40
Loyer divers	12 849,60	10 904,40
Location matériel divers	240,00	
Location de matériel informatique	27 798,00	26 272,80
Location de voiture	4 640,24	3 542,31
Charges locatives	80 110,80	95 455,20
Entretien et réparation locaux	17 152,80	15 793,20
Référencement internet	24 564,00	20 532,98
Contrat maintenance materiel	39 015,95	32 816,40
Entretien des véhicules	3 728,25	1 260,30

Compte de résultat détaillé

	31/12/2018	31/12/2017
Assurances	21 635,38	18 846,25
Etudes diverses		10 800,00
Etudes techniques	58 379,40	47 286,60
Documentation générale	1 310,25	1 357,80
Documentation technique	104 819,19	144 909,42
Congrés	120 389,16	163 985,28
Personnel intérimaire	53 607,26	15 961,59
Personnel Phone Régie	47 113,20	45 105,60
Honoraires traductions	5 423,07	9 928,90
Honoraires juridiques	31 767,31	63 734,70
Honoraires comptables et cac	205 684,80	206 252,00
Honoraires de conseils	397 053,88	301 308,53
Frais d'actes et de contentieux	186,42	949,05
Honoraires divers	105 478,67	95 763,08
Frais de publicité	7 989,04	783,60
Frais de salons	3 377,28	1 901,48
Cadeaux	10 434,94	16 817,53
Site internet	2 958,00	8 880,00
Pourboires et dons courants	70,70	55,40
Frais de coursiers	3 048,60	959,42
Voyages et déplacements	72 502,04	72 334,05
Missions et réceptions	51 999,71	38 352,50
Affranchissements	13 853,75	16 145,32
Téléphone	19 881,18	19 687,89
Frais bancaires	3 710,46	6 744,31
Cotisations	683 994,51	641 113,18
Frais sur ticket restaurant	1 150,18	809,15
Frais de recrutement	39 074,40	12 196,19
Services extérieurs divers	8,40	
	2 598 686,72	2 511 339,03
Impôts, taxes et versements assimilés		
Taxes sur salaires	162 467,00	182 968,36
Formation professionnelle	32 705,31	20 810,26
Taxes diverses		17 353,20
	195 172,31	221 131,82
Salaires et traitements		
Salaires	1 146 064,93	1 126 771,22
Avantages en nature	5 256,00	4 978,50
Variation congés payés	-8 802,00	18 501,00
Variation R.T.T.	-1 323,00	962,00
Primes	179 400,00	183 200,00
Indemnités légales de licenciement	8 868,00	
Primes transport	5 785,19	6 155,87
	1 335 249,12	1 340 568,59
Charges sociales		
Cotisations Urssaf	468 225,76	421 996,31
Cotisations Lsn mutuelle	37 893,00	38 979,60
Cotisations Lsn prevoyance cadres	33 843,68	32 824,40
Cotisations retraite	145 643,04	144 788,90
Cotisations Lsn prév. non cadres	233,67	1 186,32
Cotisations Axa cot.définies	33 830,66	34 548,51
Cotisations Assedic		48 518,11
Cotisations Axa presta. définies	70 739,30	70 839,06
Gmc mutuelle sante (retraités)		1 766,73

Compte de résultat détaillé

	31/12/2018	31/12/2017
Charges sur congés payés	-6 074,00	14 012,00
Charges sur R.T.T	-915,00	701,00
Prov. ch. sociales s/ intéressement	-7 832,00	-2 840,00
Prov. ch. sociales sur abondement	-2 808,00	2 808,00
Cotisations autres organism. socx	7 124,00	
Chèques cadeaux	1 251,60	1 312,80
Médecine du travail	2 985,53	3 235,56
Abondement PERCO	18 080,14	16 600,40
Abondement PEE	39 038,86	58 485,86
Intéressement	49 344,56	39 161,00
Tickets restaurant	19 645,40	20 460,92
Pers ind.fin.carriere cdn.ant.	16 700,00	16 700,00
	926 950,20	966 085,48
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Amortissements immo. incorporelles		828,85
Amortissements immo. corporelles	2 037,14	18 323,28
	2 037,14	19 152,13
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Dot. prov. risques et charges	17 700,00	
Dot. prov. médaille travail		2 719,00
	17 700,00	2 719,00
Autres charges		
Droits d'auteurs	17 151,68	
Pertes de change	54,14	
Charges diverses de gestion	961,06	86,53
	18 166,88	86,53
Total charges d'exploitation (I)	960 977,07	991 632,03
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	183 640,68	-30 800,13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Intérêts comptes à terme	783,33	1 221,52
Intérêts contrats de capitalisation	132 159,90	140 784,64
	132 943,23	142 006,16
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	132 943,23	142 006,16
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Perte de change		100,85
		100,85
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	100,85	100,85
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	132 943,23	141 905,31

Compte de résultat détaillé

	31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	316 583,91	111 105,18
	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Produits excep. op. de gestion		45 000,00
		45 000,00
Sur opérations en capital		
Autres produits excep.		5 555,97
		5 555,97
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		50 555,97
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Pénalités et amendes		664,00
		664,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		664,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		49 891,97
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Impôts sur les bénéfices	13 217,00	14 078,00
	13 217,00	14 078,00
Total des produits (I+III+V+VII)	5 410 843,23	5 222 844,53
Total des charges (I+IV+VI+VII+IX+X)	5 107 470,97	5 073 023,49
BENEFICE OU PERTE	303 366,91	146 919,15
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

