COMPTES ANNUELS

ASS
FARE PROPRETE

Exercice clos le 31/12/2017

Sommaire

Attestation de l'Expert Comptable **1**

1. Comptes annuels

Bilan 2

Compte de résultat 4

Annexe

Règles et méthodes comptables 5

Notes sur le bilan 7

Notes sur le compte de résultat 13

2. Détail des comptes

Détail du bilan 14

Détail du compte de résultat 18

Soldes intermédiaires de gestion 22

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

FARE PROPRETE

Pour l'exercice du 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017.

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts–Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

	Montants en Euros
Total bilan	11 310 692
Total des ressources	8 018 363
Résultat net comptable (Excédent)	

Fait à Orléans
Le 12/03/2018

T. CLOSSET
Expert–Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	16 225	15 100	1 125	
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	189 300	136 250	53 050	59 171
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 206 500		1 206 500	1 206 500
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	1 129 487		1 129 487	1 244 808
Autres immobilisations financières	46 530		46 530	46 721
ACTIF IMMOBILISE	**2 588 042**	**151 349**	**2 436 693**	**2 557 199**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	21 327		21 327	4 482
Créances				
Usagers et comptes rattachés				20 160
Autres créances	840 136		840 136	913 237
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 695 099		2 695 099	2 666 893
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 292 153		5 292 153	3 707 604
Charges constatées d'avance	25 285		25 285	41 050
ACTIF CIRCULANT	**8 874 000**		**8 874 000**	**7 353 425**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**11 462 042**	**151 349**	**11 310 692**	**9 910 624**

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	9 235 176	7 780 123
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	**9 235 176**	**7 780 123**
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	4 951	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**4 951**	
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		**246 148**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		246 148
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 830 543	1 669 374
Dettes fiscales et sociales	240 022	214 979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 070 565**	**2 130 501**
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**11 310 692**	**9 910 624**

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	34 000	16 800
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	232 186	149 925
Reprises et Transferts de charge	14 790	28 392
Cotisations	7 984 363	7 514 127
Autres produits		219
Produits d'exploitation	**8 265 339**	**7 709 464**
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	1 419 536	1 243 649
Impôts et taxes	24 461	32 666
Salaires et Traitements	1 077 674	1 289 332
Charges sociales	483 781	528 903
Amortissements et provisions	17 131	15 146
Autres charges	3 838 439	4 036 673
Charges d'exploitation	**6 861 021**	**7 146 369**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 404 318**	**563 095**
Opérations faites en commun		
Produits financiers	62 610	53 310
Charges financières	873	709
Résultat financier	**61 737**	**52 601**
RESULTAT COURANT	**1 466 055**	**615 696**
Produits exceptionnels	10 175	24 453
Charges exceptionnelles	1 476 230	640 149
Résultat exceptionnel	**-1 466 055**	**-615 696**
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT		

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2018 par les dirigeants de l'association.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99–01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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, sont 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.

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

* 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'association 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.

Créances

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

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.

Produits et charges exceptionnels

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

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	15 010	1 215		16 225
Immobilisations incorporelles	**15 010**	**1 215**		**16 225**
– 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	72 599	2 757	2 628	72 728
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	148 248	10 203	41 879	116 571
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**220 847**	**12 960**	**44 507**	**189 300**
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 206 500			1 206 500
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 291 529			1 176 018
Immobilisations financières	**2 498 029**			**2 382 518**
ACTIF IMMOBILISE	**2 733 885**	**14 175**	**44 507**	**2 588 042**

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 215	12 960		14 175
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**12 960**		**12 960**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		44 507		44 507
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**44 507**		**44 507**

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	15 010			15 100
Immobilisations incorporelles	**15 010**			**15 100**
– Terrains		106		
– 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		6 734		
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	161 676	9 609	4 596	136 250
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**161 676**	**16 448**	**4 596**	**136 250**
ACTIF IMMOBILISE	**176 686**	**16 448**	**4 596**	**151 349**

Etat des créances

	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	1 129 487		1 129 487
Autres	46 530		46 530
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	840 136	840 136	
Charges constatées d'avance	25 285	25 285	
Total	**2 041 438**	**865 420**	**1 176 018**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits a recevoir	62 996
Inter. courus sur obligations bons	38 906
Total	**101 903**

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					4 951
Total					**4 951**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		6 244			

Etat des dettes

	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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 830 543	1 830 543		
Dettes fiscales et sociales	240 022	240 022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**2 070 565**	**2 070 565**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	1 083 062
Dettes prov. conges payes– primes	70 896
Autres charges a payer	30 000
Autres charges a payer	47 421
Autres charges a payer	1 725
Total	**1 233 104**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	25 285		
Total	**25 285**		

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 16 300 Euros

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – Concessions et droits similaires	16 225		16 225	15 010
28050000 – Concessions et droits similaires		15 100	-15 100	-15 010
	16 225	**15 100**	**1 125**	
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acomp				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Installations generales	27 231		27 231	27 102
21810100 – Agencement bureau siege	45 497		45 497	45 497
21830000 – Materiel bureau, informatique	12 302		12 302	14 044
21830100 – Informatique bordeaux	1 332		1 332	1 332
21830200 – Informatique lyon	3 510		3 510	6 115
21830300 – Informatique marseille	2 416		2 416	8 110
21830400 – Informatique paris	25 024		25 024	43 860
21830600 – Informatique lyon 3	5 079		5 079	5 079
21830700 – Informatique strasbourg	658		658	1 805
21830900 – Informatique tours	6 974		6 974	9 918
21831000 – Materiel bureau paris	3 746		3 746	2 400
21831100 – Materiel bureau marseille	506		506	506
21831200 – Materiel bureau strasbourg	303		303	303
21831400 – Materiel bureau tours	386		386	386
21831600 – Informatique lille	558		558	1 238
21840000 – Mobilier	2 765		2 765	941
21840100 – Mobilier bordeaux	595		595	1 793
21840200 – Mobilier lyon	1 973		1 973	1 973
21840300 – Mobilier marseille	3 868		3 868	3 868
21840400 – Mobilier paris	32 887		32 887	32 887
21840500 – Mobilier rennes	8 263		8 263	8 263
21840800 – Mobilier strasbourg	1 688		1 688	1 688
21841000 – Mobilier lille	1 738		1 738	1 738
28183000 – Autres immo corporelles		32 328	-32 328	-64 215
28184000 – Autres immo corporelles		103 922	-103 922	-97 461
	189 300	**136 250**	**53 050**	**59 171**
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26100000 – Titres De Participation	1 206 500		1 206 500	1 206 500
	1 206 500		**1 206 500**	**1 206 500**
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
27400000 – Prets	108 752		108 752	154 549
27420000 – Créance sur participation	1 020 736		1 020 736	1 090 259
	1 129 487		**1 129 487**	**1 244 808**

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
Autres immobilisations financières				
27500001 – Depots et cautions verses	46 530		46 530	46 721
	46 530		**46 530**	**46 721**
ACTIF IMMOBILISE	**2 588 042**	**151 349**	**2 436 693**	**2 557 199**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40900000 – Fournisseurs debiteurs	21 327		21 327	4 482
	21 327		**21 327**	**4 482**
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – Clients				20 160
				20 160
Autres créances				
40971000 – Fournisseurs D'Exploitation	120 079		120 079	
42100000 – Remuner.dues au personnel				4
42500000 – Personnel avances et acomptes	3 487		3 487	3 503
43750000 – Tickets restaurant	1 171		1 171	1 090
44562000 – Tva sur immobilisations				
44566000 – Tva déductible s/aut.biens et sces	393		393	
44566400 – Tva 20%				7 451
44567000 – Credit de tva a reporter	239 342		239 342	365 350
44586000 – Taxes sur ca sur fact. non parven.	162 668		162 668	178 666
44870000 – Produits a recevoir	62 996		62 996	107 173
45800400 – GIE le monde de la propreté	250 000		250 000	250 000
	840 136		**840 136**	**913 237**
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
50810000 – Autres valeurs mobilières	2 656 193		2 656 193	2 656 193
50880000 – Inter. courus sur obligations bons	38 906		38 906	10 700
	2 695 099		**2 695 099**	**2 666 893**
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
51200500 – Credit du nord	23 439		23 439	23 439
51200700 – Bnp	230 515		230 515	
51200800 – Bnp livret a	83 835		83 835	83 211
51201000 – Bnp livret	4 805 053		4 805 053	3 452 356
51201100 – Credit Du Nord Livret	149 312		149 312	148 599
	5 292 153		**5 292 153**	**3 707 604**
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constatees d'avance	25 285		25 285	41 050
	25 285		**25 285**	**41 050**
ACTIF CIRCULANT	**8 874 000**		**8 874 000**	**7 353 425**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**11 462 042**	**151 349**	**11 310 692**	**9 910 624**

Détail du bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
11000000 – Report a nouveau (solde crediteur)	9 235 176	7 780 123
	9 235 176	**7 780 123**
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	**9 235 176**	**7 780 123**
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
15180000 – Provisions pour risques et charges	4 951	
	4 951	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**4 951**	
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
51200700 – Bnp		246 148
		246 148
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		**246 148**
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	747 481	401 353
40810000 – Fournisseurs factures non parvenues	1 083 062	1 268 020
	1 830 543	**1 669 374**
Dettes fiscales et sociales		
42110000 – Personnel – notes de frais	2 923	2 431
42820000 – Dettes prov. conges payes– primes	70 896	60 620
42860000 – Autres charges a payer	30 000	29 339
43100000 – Urssaf	29 099	34 043
43720000 – Retraite–prevoyance–mutuelle	37 943	36 683
43860000 – Autres charges a payer	47 421	46 778
44566100 – Tva biens/ ser 5,5% + 2.1%		
44566400 – Tva 20%		
44566500 – Tva 10%		
44571300 – Tva Collectée 20%	1	3 360

Détail du bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
44584000 – Tva Recuperee D'Avance	20 013	
44860000 – Autres charges a payer	1 725	1 725
	240 022	**214 979**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 070 565**	**2 130 501**
Ecarts de conversion – Passif		
47700000 – Différences de conversion Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**11 310 692**	**9 910 624**

Détail du compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
70840000 – Mise à disposition de personnel	34 000	16 800	17 200	102,38
	34 000	**16 800**	**17 200**	**102,38**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
74000000 – Subventions d'exploitation		1 000	-1 000	-100,00
74002100 – Subvention Dd 2014	78 935		78 935	
74002200 – Subventions Sst 2014		220	-220	-100,00
74002300 – Subvention Sst 2015		14 554	-14 554	-100,00
74002400 – Subvention Medef Sst 2016	40 279		40 279	
74011100 – Subvention Agefiph 2015		26 984	-26 984	-100,00
74011200 – Subvention Agefiph 2016	62 972	107 167	-44 195	-41,24
74011700 – Subvention Agefiph 2017	50 000		50 000	
	232 186	**149 925**	**82 260**	**54,87**
Reprises et Transferts de charge				
79100000 – Transferts de charges d'exploit.	3 449	8 637	-5 188	-60,07
79110000 – Avantage en nature	11 341	19 756	-8 415	-42,59
	14 790	**28 392**	**-13 603**	**-47,91**
Cotisations				
75612300 – Collecte	7 984 363	7 514 127	470 237	6,26
	7 984 363	**7 514 127**	**470 237**	**6,26**
Autres produits				
75800000 – Produits divers gestion courante		219	-219	-99,98
		219	**-219**	**-99,98**
Produits d'exploitation	**8 265 339**	**7 709 464**	**555 875**	**7,21**
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
60611000 – Edf	3 991	2 907	1 085	37,32
60630000 – Fournit. entretien & petit equip.	3 182	1 368	1 814	132,58
60640000 – Fournitures administratives	7 126	8 673	-1 547	-17,84
61100000 – Frais de collecte		75 141	-75 141	-100,00
61110000 – Frais de collecte	79 844		79 844	
61300000 – Locations	341	362	-21	-5,69
61320000 – Locations immobilieres	87 169	87 635	-466	-0,53
61400000 – Charges locatives & de copropriete	21 618	20 203	1 415	7,00
61500001 – Ent rep materiel bureau	13 426	15 085	-1 659	-11,00
61560000 – Maintenance	24 253	20 032	4 221	21,07
61560100 – Maintenance geiq	34 638	20 458	14 180	69,32
61610000 – Multirisques	1 073	4 160	-3 087	-74,20
61810000 – Documentation generale	230	396	-166	-41,92
61830000 – Documentation technique	4 017	2 549	1 469	57,63
62260000 – Honoraires	44 485	60 443	-15 958	-26,40
62260100 – Honoraires geiq	1 080	6 500	-5 420	-83,38
62270000 – Frais D'Actes Et De Contentieux	350	306	44	14,38
62300000 – Publicité	335 957	202 227	133 730	66,13
62311170 – Lobby–Rp–Com Gie 2017	2 363		2 363	

Détail du compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62380000 – Divers (pourboires, dons courants)	4 377	4 359	18	0,41
62440000 – Coursier	246		246	
62510000 – Voyages et déplacements	138 672	158 678	-20 005	-12,61
62511300 – Deplacements administrateurs	10 121	4 472	5 649	126,31
62511800 – Egencia Frais	2 096	1 149	947	82,42
62550000 – Frais de demenagement	667		667	
62570000 – Receptions	5 380	3 801	1 579	41,53
62580000 – Repas reunions dr–cp	5 594	12 108	-6 513	-53,80
62580100 – Repas reunions ca+bureau+cp	2 218	1 906	312	16,34
62580300 – Repas Reunions Fare En Region		71	-71	-100,00
62610000 – Frais postaux	5 544	5 538	6	0,10
62620000 – Frais de telecom	16 510	17 919	-1 409	-7,87
62800100 – Frais contrat total	27	62	-35	-56,10
62800200 – Archivages	4 010	3 754	256	6,83
62800400 – Frais Gestion Please	18		18	
62800500 – Frais Gestion Arval	26		26	
62810000 – Cotisation GIE	475 125	501 386	-26 261	-5,24
62880000 – Formation du personnel	83 760		83 760	
	1 419 536	**1 243 649**	**175 887**	**14,14**
Impôts et taxes				
63130000 – Part. employ. a form. prof. cont.		4 032	-4 032	-100,00
63330000 – Formations du personnel	17 497	21 383	-3 886	-18,17
63512000 – Taxes foncieres	5 886	7 251	-1 365	-18,83
63512100 – Taxe Bureau	1 077		1 077	
	24 461	**32 666**	**-8 205**	**-25,12**
Salaires et Traitements				
64111000 – Remunerations du personnel	1 050 160	970 361	79 799	8,22
64120000 – Conges payes	10 276	-40 433	50 709	-125,41
64130000 – Primes et gratifications	661	-2 873	3 534	-123,01
64140000 – Tickets restaurant	7 876	8 900	-1 023	-11,50
64141000 – Indemnités et avantages divers	8 700	353 377	-344 677	-97,54
	1 077 674	**1 289 332**	**-211 658**	**-16,42**
Charges sociales				
64510000 – Cotisations a l'urssaf	340 584	355 058	-14 475	-4,08
64530000 – Cotisations retraite– prev–mut.	136 020	150 595	-14 575	-9,68
64570000 – Charges conges payes–primes	643	-4 624	5 267	-113,90
64700000 – Scolarest	1 923	1 275	648	50,84
64710000 – Frais sur tickets restaurant	427	634	-208	-32,76
64750000 – Medecine du travail, pharmacie	2 039	2 087	-48	-2,32
64800000 – Primes		19 170	-19 170	-100,00
64810000 – Carte orange	2 145	4 707	-2 562	-54,43
	483 781	**528 903**	**-45 122**	**-8,53**
Amortissements et provisions				
68112000 – Immobilisations corporelles	17 131	15 146	1 985	13,11
	17 131	**15 146**	**1 985**	**13,11**
Autres charges				
65600400 – Grands Compte 2015	44 926	-45 515	90 441	-198,71
65600500 – Grands Comptes 2016	-1 385	602 002	-603 387	-100,23
65600700 – Grands Comptes 2017	455 007		455 007	
65605950 – Faa 2015	6 450	41 675	-35 225	-84,52
65605960 – Faa2016	27 944	16 820	11 124	66,13
65605970 – Faa2017	9 370		9 370	

Détail du compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
65606150 – Hebergement Rentree 2015		223 221	-223 221	-100,00
65606160 – Hebergement 2016	249 536	169 789	79 747	46,97
65606170 – Hebergement 2017	196 484		196 484	
65606250 – Apprentissage 2015	-4 125	23 957	-28 082	-117,22
65606260 – Equipements Apprentis 2016	-2 656	131 148	-133 804	-102,03
65606270 – Equipements Apprentis 2017	121 064		121 064	
65607170 – Fajcp 17	2 943		2 943	
65619100 – Jury cqp	4 159	216 227	-212 068	-98,08
65619170 – Jury Cqp 2017	120 000		120 000	
65621050 – Th 2015	-8 175	993	-9 168	-923,55
65621060 – Th 2016	-8 531	365 280	-373 811	-102,34
65621070 – Th 2017	469 533		469 533	
65622200 – Mop	1 925	20 515	-18 590	-90,62
65622341 – Etudes Qualitatives 2014	6 126	10 960	-4 834	-44,11
65622342 – Travail En Journee 2017	160 195		160 195	
65622350 – Ese Actions Hec		103 267	-103 267	-100,00
65622351 – Ateliers Relation Client 2015		19 651	-19 651	-100,00
65622352 – Ateliers De La Relation Clients 201		60 712	-60 712	-100,00
65622353 – Ateliers Clients 2017	102 097		102 097	
65622356 – Hec 2016	47 200	97 744	-50 544	-51,71
65622357 – Hec 2017	103 259		103 259	
65622430 – Etudes Socio Eco 2016		6 000	-6 000	-100,00
65622560 – Ingenierie 2016	18 600	258 600	-240 000	-92,81
65622570 – Ingenierie Conseil 2017	195 830		195 830	
65622700 – Animation Plan Mop 2017	36 012		36 012	
65624350 – Session Public 2015		-5 700	5 700	-100,00
65624360 – Session Public 2016	-8 820	208 920	-217 740	-104,22
65624370 – Sessions Public 2017	138 840		138 840	
65624450 – Session Conseillers 2015		-7 289	7 289	-100,00
65624460 – Session Conseillers 2016	-2 290	19 500	-21 790	-111,74
65624470 – Sessions Conseillers 2017	10 050		10 050	
65626300 – Developpement Durable 2014		2 766	-2 766	-100,00
65626400 – Developpement Durable 2015	-1 200	158 932	-160 132	-100,76
65626500 – Developpement Durable 2016	127 975	341 240	-213 264	-62,50
65626700 – Developpement Durable 2017	330 017		330 017	
65626710 – Clubs Dd 2017	19 333		19 333	
65627300 – Sante securite au travail 2014		21 327	-21 327	-100,00
65627400 – Sante Securite Au Travail 20...		-103 534	103 534	-100,00
65627500 – Sante Securite Au Travail 2016	661	372 201	-371 540	-99,82
65627700 – Prevention Et Sante Au Travail 2017	253 547		253 547	
65628400 – Gestion Stress Dirigeant 20...		725	-725	-100,00
65628600 – Gestion Stress Dirigeants 2016		5 853	-5 853	-100,00
65649500 – Alloc Cpro 2015		3 150	-3 150	-100,00
65649600 – Alloc Cpro 16	2 250	23 550	-21 300	-90,45
65649700 – Alloc Cpro 17	19 500		19 500	
65659300 – Faa 2013		794	-794	-100,00
65659400 – Faa 2014	1 630	10 148	-8 518	-83,94
65660400 – Faa mutuelle	-2 788	6 261	-9 049	-144,53
65662200 – Apprentissage 2012		208	-208	-100,00
65662300 – Apprentissage 2013	-7 042	4 333	-11 375	-262,50
65662400 – Apprentissage 2014	-5 500	40 041	-45 541	-113,74
65662500 – Equipements Apprentis 2015		-22 944	22 944	-100,00

Détail du compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
65662510 – Apprentissage 2015	208		208	
65671600 – Fajcp 15		1 924	-1 924	-100,00
65671700 – Fajcp 16		3 400	-3 400	-100,00
65675400 – Oc–Cqp		95 000	-95 000	-100,00
65675700 – Evaluations Cqp 2017	98 000		98 000	
65676700 – Formation Ep/Cotisation 2017	500		500	
65690060 – Geiq Aide Annuelle 2016		140 000	-140 000	-100,00
65690070 – Geiq Annuelle 2017	95 000		95 000	
65690260 – Deplacements Geiq 2016		10 695	-10 695	-100,00
65690270 – Deplacements Geiq 2017	13 474		13 474	
65690400 – Actions innovantes geiq		2 446	-2 446	-100,00
65690750 – Aide Modulee 2015	519	-4 699	5 218	-111,05
65690760 – Geiq Aide Modulee 2016	-2 788	294 074	-296 862	-100,95
65690770 – Aide Modulee 2017	344 887		344 887	
65690900 – Geiq reunion/divers	35 786	56 306	-20 520	-36,44
65691100 – Cfa Divers	22 900	33 998	-11 098	-32,64
65800000 – Charges diverses gestion courante		1	-1	-91,76
	3 838 439	**4 036 673**	**-198 234**	**-4,91**
Charges d'exploitation	**6 861 021**	**7 146 369**	**-285 347**	**-3,99**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 404 318**	**563 095**	**841 223**	**149,39**
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
76701500 – Intérêts reçus prêts SCI	13 726	20 244	-6 517	-32,19
76800000 – Autres produits financiers	48 884	33 066	15 817	47,84
	62 610	**53 310**	**9 300**	**17,45**
Charges financières				
66000000 – Charges financieres				
66161000 – Frais banque	873	709	163	23,03
	873	**709**	**163**	**23,03**
Résultat financier	**61 737**	**52 601**	**9 137**	**17,37**
RESULTAT COURANT	**1 466 055**	**615 696**	**850 359**	**138,11**
Produits exceptionnels				
77000000 – Produits financiers				
77200000 – Produits des exercices antérieurs	10 066	6 268	3 798	60,60
77880000 – Produits exceptionnels divers	109	18 185	-18 076	-99,40
	10 175	**24 453**	**-14 278**	**-58,39**
Charges exceptionnelles				
67120000 – Penalites Amendes Fisc. & Penales	563		563	
67150000 – Subventions accordees		500	-500	-100,00
67200000 – Charges sur exercices antérieurs	9 510	11 870	-2 360	-19,88
67500000 – Valeurs compt. éléments actif cédés	2 219	1 290	929	72,04
67850000 – Charges exceptionnelles	1 455 053	626 489	828 565	132,26
67880000 – Charges exceptionnelles diverses	2 641		2 641	
68750000 – Dotat. Prov. Risq. & Charg. Excep.	6 244		6 244	
	1 476 230	**640 149**	**836 081**	**130,61**
Résultat exceptionnel	**-1 466 055**	**-615 696**	**-850 359**	**138,11**
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT				

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	34 000	0,42	16 800	0,22	17 200	102,38
Production stockée						
Production immobilisée						
Cotisations	7 984 363	99,58	7 514 127	99,78	470 237	6,26
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCIC	**8 018 363**	**100,00**	**7 530 927**	**100,00**	**487 437**	**6,47**
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	**8 018 363**	**100,00**	**7 530 927**	**100,00**	**487 437**	**6,47**
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous–traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**8 018 363**	**100,00**	**7 530 927**	**100,00**	**487 437**	**6,47**
MARGE BRUTE GLOBALE	**8 018 363**	**100,00**	**7 530 927**	**100,00**	**487 437**	**6,47**
Autres achats et charges externes	1 419 536	17,70	1 243 649	16,51	175 887	14,14
VALEUR AJOUTEE	**6 598 827**	**82,30**	**6 287 277**	**83,49**	**311 550**	**4,96**
Subventions d'exploitation	232 186	2,90	149 925	1,99	82 260	54,87
Impôts, taxes et verst assimilés	24 461	0,31	32 666	0,43	-8 205	-25,12
Charges de personnel	1 561 454	19,47	1 818 235	24,14	-256 780	-14,12
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**5 245 098**	**65,41**	**4 586 302**	**60,90**	**658 796**	**14,36**
Reprises s/ charges et Transferts	14 790	0,18	28 392	0,38	-13 603	-47,91
Autres produits			219		-219	-99,98
Dot. amortissements et provisions	17 131	0,21	15 146	0,20	1 985	13,11
Autres charges	3 838 439	47,87	4 036 673	53,60	-198 234	-4,91
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 404 318**	**17,51**	**563 095**	**7,48**	**841 223**	**149,39**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	62 610	0,78	53 310	0,71	9 300	17,45
Charges financières	873	0,01	709	0,01	163	23,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**1 466 055**	**18,28**	**615 696**	**8,18**	**850 359**	**138,11**
Produits exceptionnels	10 175	0,13	24 453	0,32	-14 278	-58,39
Charges exceptionnelles	1 476 230	18,41	640 149	8,50	836 081	130,61
Résultat exceptionnel	**-1 466 055**	**-18,28**	**-615 696**	**-8,18**	**-850 359**	**138,11**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE						