COMPTES ANNUELS

ASS
FARE PROPRETE

Exercice clos le 31/12/2018

PROJET

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 12

2. Détail des comptes

Détail du bilan 13

Détail du compte de résultat 17

Soldes intermédiaires de gestion 22

PROJET

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 2018 au 31 décembre 2018.

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	11 346 315
Total des ressources	8 443 368
Résultat net comptable (Excédent)	

Fait à ORLEANS
Le 18/04/2019

T. CLOSSET
Expert–Comptable

PROJET

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	16 735	16 483	252	1 125
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	207 450	154 429	53 021	53 050
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	1 060 020		1 060 020	1 129 487
Autres immobilisations financières	50 248		50 248	46 530
ACTIF IMMOBILISE	**2 540 953**	**170 913**	**2 370 040**	**2 436 693**
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	29 009		29 009	21 327
Créances				
Usagers et comptes rattachés	38 420		38 420	
Autres créances	1 402 260		1 402 260	840 136
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 156 193		1 156 193	2 695 099
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	6 225 694		6 225 694	5 292 153
Charges constatées d'avance	124 699		124 699	25 285
ACTIF CIRCULANT	**8 976 275**		**8 976 275**	**8 874 000**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**11 517 228**	**170 913**	**11 346 315**	**11 310 692**

PROJET

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	8 812 211	9 235 176
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	**8 812 211**	**9 235 176**
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	4 951
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**4 951**	**4 951**
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	**92 374**	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	92 374	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 180 917	1 830 543
Dettes fiscales et sociales	255 862	240 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 529 153**	**2 070 565**
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**11 346 315**	**11 310 692**

PROJET

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	44 417	34 000
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	117 762	232 186
Reprises et Transferts de charge	36 242	14 790
Cotisations	8 398 951	7 984 363
Autres produits	21	
Produits d'exploitation	**8 597 393**	**8 265 339**
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	1 290 991	1 419 536
Impôts et taxes	24 349	24 461
Salaires et Traitements	1 152 857	1 077 674
Charges sociales	531 640	483 781
Amortissements et provisions	19 563	17 131
Autres charges	6 059 790	3 838 439
Charges d'exploitation	**9 079 191**	**6 861 021**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-481 797**	**1 404 318**
Opérations faites en commun		
Produits financiers	57 973	62 610
Charges financières	591	873
Résultat financier	**57 382**	**61 737**
RESULTAT COURANT	**-424 415**	**1 466 055**
Produits exceptionnels	424 691	10 175
Charges exceptionnelles	276	1 476 230
Résultat exceptionnel	**424 415**	**-1 466 055**
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT		

PROJET

Règles générales

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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2018 par les dirigeants de l'association.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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

PROJET

* 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.

PROJET

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	16 225	510		16 735
Immobilisations incorporelles	**16 225**	**510**		**16 735**
– 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	72 728	3 705		76 434
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	116 571	14 445		131 016
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**189 300**	**18 150**		**207 450**
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 206 500			1 206 500
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 176 018	30 076	29 917	1 110 268
Immobilisations financières	**2 382 518**	**30 076**	**29 917**	**2 316 768**
ACTIF IMMOBILISE	**2 588 042**	**48 736**	**29 917**	**2 540 953**

PROJET

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	15 100	1 384		16 483
Immobilisations incorporelles	**15 100**	**1 384**		**16 483**
– 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		11 000		
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	136 250	7 180		154 429
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**136 250**	**18 180**		**154 429**
ACTIF IMMOBILISE	**151 349**	**19 563**		**170 913**

PROJET

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	1 060 020		1 060 020
Autres	50 248		50 248
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	38 420	38 420	
Autres	1 402 260	1 402 260	
Charges constatées d'avance	124 699	124 699	
Total	**2 675 648**	**1 565 380**	**1 110 268**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients produits non enco	38 420
Fournisseurs – avoir à recevoir	9 300
Produits a recevoir	160 973
Total	**208 694**

PROJET

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

PROJET

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	92 374	92 374		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 180 917	2 180 917		
Dettes fiscales et sociales	255 862	255 862		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**2 529 153**	**2 529 153**		

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

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	1 542 250
Dettes prov. conges payes– primes	82 801
Autres charges a payer	38 934
Autres charges a payer	57 216
Total	**1 721 201**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	124 699		
Total	**124 699**		

PROJET

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 16 600 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

PROJET

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – Concessions et droits similaires	16 735		16 735	16 225
28050000 – Concessions et droits similaires		16 483	-16 483	-15 100
	16 735	**16 483**	**252**	**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	30 937		30 937	27 231
21810100 – Agencement bureau siege	45 497		45 497	45 497
21830000 – Materiel bureau, informatique	12 302		12 302	12 302
21830100 – Informatique bordeaux	1 332		1 332	1 332
21830200 – Informatique lyon	3 510		3 510	3 510
21830300 – Informatique marseille	3 691		3 691	2 416
21830400 – Informatique paris	33 784		33 784	25 024
21830600 – Informatique lyon 3	5 079		5 079	5 079
21830700 – Informatique strasbourg	658		658	658
21830900 – Informatique tours	6 974		6 974	6 974
21831000 – Materiel bureau paris	3 746		3 746	3 746
21831100 – Materiel bureau marseille	506		506	506
21831200 – Materiel bureau strasbourg	303		303	303
21831400 – Materiel bureau tours	386		386	386
21831600 – Informatique lille	1 833		1 833	558
21840000 – Mobilier	2 765		2 765	2 765
21840100 – Mobilier bordeaux	595		595	595
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	4 823		4 823	1 688
21841000 – Mobilier lille	1 738		1 738	1 738
28183000 – Autres immo corporelles		39 508	-39 508	-32 328
28184000 – Autres immo corporelles		114 922	-114 922	-103 922
	207 450	**154 429**	**53 021**	**53 050**
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	109 711		109 711	108 752
27420000 – Créance sur participation	950 309		950 309	1 020 736
	1 060 020		**1 060 020**	**1 129 487**

PROJET

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Autres immobilisations financières				
27500001 – Depots et cautions verses	50 248		50 248	46 530
	50 248		**50 248**	**46 530**
ACTIF IMMOBILISE	**2 540 953**	**170 913**	**2 370 040**	**2 436 693**
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	29 009		29 009	21 327
	29 009		**29 009**	**21 327**
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41800000 – Clients produits non enco	38 420		38 420	
	38 420		**38 420**	
Autres créances				
40971000 – Fournisseurs – autres aar	142 665		142 665	120 079
40980000 – Fournisseurs – avoir à recevoir	9 300		9 300	
42500000 – Personnel avances et acomptes	3 487		3 487	3 487
43750000 – Tickets restaurant				1 171
44562000 – Tva sur immobilisations				
44566000 – Tva déductible s/aut.biens et sces				393
44566500 – Tva 10%	61		61	
44567000 – Credit de tva a reporter	609 126		609 126	239 342
44586000 – Taxes sur ca sur fact. non parven.	226 648		226 648	162 668
44870000 – Produits a recevoir	160 973		160 973	62 996
45800400 – GIE le monde de la propreté	250 000		250 000	250 000
	1 402 260		**1 402 260**	**840 136**
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
50810000 – Autres valeurs mobilières	1 156 193		1 156 193	2 656 193
50880000 – Inter. courus sur obligations bons				38 906
	1 156 193		**1 156 193**	**2 695 099**
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
51200500 – Credit du nord	24 312		24 312	23 439
51200700 – Bnp				230 515
51200800 – Bnp livret a	84 463		84 463	83 835
51201000 – Bnp livret	4 404 798		4 404 798	4 805 053
51201100 – Credit Du Nord Livret	1 712 121		1 712 121	149 312
	6 225 694		**6 225 694**	**5 292 153**
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constatees d'avance	124 699		124 699	25 285
	124 699		**124 699**	**25 285**
ACTIF CIRCULANT	**8 976 275**		**8 976 275**	**8 874 000**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**11 517 228**	**170 913**	**11 346 315**	**11 310 692**

PROJET

Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
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)	8 812 211	9 235 176
	8 812 211	**9 235 176**
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	**8 812 211**	**9 235 176**
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
	4 951	**4 951**
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**4 951**	**4 951**
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
51200700 – Bnp	92 374	
	92 374	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**92 374**	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	638 667	747 481
40810000 – Fournisseurs factures non parvenues	1 542 250	1 083 062
	2 180 917	**1 830 543**
Dettes fiscales et sociales		
42110000 – Personnel – notes de frais	2 426	2 923
42820000 – Dettes prov. conges payes– primes	82 801	70 896
42860000 – Autres charges a payer	38 934	30 000
43100000 – Urssaf	32 338	29 099
43720000 – Retraite–prevoyance–mutuelle	9 698	37 943
43750000 – Tickets restaurant	696	
43860000 – Autres charges a payer	57 216	47 421
44566100 – Tva biens/ ser 5,5% + 2.1%		
44566400 – Tva 20%	21	
44566500 – Tva 10%		

PROJET

Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
44571300 – Tva Collectée 20%		1
44584000 – Tva Recuperee D'Avance	25 328	20 013
44587000 – Taxes sur ca sur fact. a etablir	6 403	
44860000 – Autres charges a payer		1 725
	255 862	**240 022**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 529 153**	**2 070 565**
Ecarts de conversion – Passif		
47700000 – Différences de conversion Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**11 346 315**	**11 310 692**

PROJET

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
70840000 – Mise à disposition de personnel	44 417	34 000	10 417	30,64
	44 417	**34 000**	**10 417**	**30,64**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
74002100 – Subvention Dd 2014		78 935	-78 935	-100,00
74002400 – Subvention Medef Sst 2016		40 279	-40 279	-100,00
74011200 – Subvention Agefiph 2016		62 972	-62 972	-100,00
74011700 – Subvention Agefiph 2017	81 238	50 000	31 238	62,48
74012700 – Subvention Medef 2017	36 525		36 525	
	117 762	**232 186**	**-114 423**	**-49,28**
Reprises et Transferts de charge				
79100000 – Transferts de charges d'exploit.	21 510	3 449	18 061	523,71
79110000 – Avantage en nature	14 732	11 341	3 391	29,90
	36 242	**14 790**	**21 452**	**145,05**
Cotisations				
75612300 – Collecte	8 398 951	7 984 363	414 588	5,19
	8 398 951	**7 984 363**	**414 588**	**5,19**
Autres produits				
75800000 – Produits divers gestion courante	21		21	NS
	21		**21**	**NS**
Produits d'exploitation	**8 597 393**	**8 265 339**	**332 055**	**4,02**
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	4 246	3 991	255	6,39
60630000 – Fournit. entretien & petit equip.	2 077	3 182	-1 105	-34,73
60640000 – Fournitures administratives	7 077	7 126	-49	-0,69
61110000 – Frais de collecte	83 989	79 844	4 145	5,19
61300000 – Locations	238	341	-104	-30,38
61320000 – Locations immobilieres	88 330	87 169	1 161	1,33
61400000 – Charges locatives & de copropriete	21 129	21 618	-489	-2,26
61500001 – Ent rep materiel bureau	10 544	13 426	-2 882	-21,47
61560000 – Maintenance	21 885	24 253	-2 368	-9,76
61560100 – Maintenance geiq	26 107	34 638	-8 531	-24,63
61610000 – Multirisques	1 189	1 073	116	10,78
61810000 – Documentation generale		230	-230	-100,00
61830000 – Documentation technique	2 871	4 017	-1 147	-28,54
62110000 – Personnel interimaire	3 449		3 449	
62260000 – Honoraires	36 783	44 485	-7 702	-17,31
62260100 – Honoraires geiq		1 080	-1 080	-100,00
62270000 – Frais D'Actes Et De Contentieux	50	350	-300	-85,71
62300000 – Publicité	207 016	335 957	-128 941	-38,38
62311170 – Lobby–Rp–Com Gie 2017		2 363	-2 363	-100,00
62380000 – Divers (pourboires, dons courants)	4 769	4 377	392	8,96
62440000 – Coursier		246	-246	-100,00
62510000 – Voyages et déplacements	137 365	138 672	-1 307	-0,94

PROJET

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62511300 – Deplacements administrateurs	4 697	10 121	-5 424	-53,59
62511800 – Egencia Frais	1 994	2 096	-102	-4,87
62550000 – Frais de demenagement	246	667	-421	-63,12
62570000 – Receptions		5 380	-5 380	-100,00
62580000 – Repas reunions dr–cp	22 089	5 594	16 495	294,85
62580100 – Repas reunions ca+bureau+cp	1 735	2 218	-483	-21,78
62610000 – Frais postaux	4 826	5 544	-718	-12,95
62620000 – Frais de telecom	20 307	16 510	3 797	23,00
62800100 – Frais contrat total	20	27	-7	-27,10
62800200 – Archivages	3 933	4 010	-78	-1,94
62800400 – Frais Gestion Please		18	-18	-100,00
62800500 – Frais Gestion Arval		26	-26	-100,00
62810000 – Cotisation GIE	517 513	475 125	42 388	8,92
62880000 – Formation du personnel	54 517	83 760	-29 243	-34,91
	1 290 991	**1 419 536**	**-128 546**	**-9,06**
Impôts et taxes				
63330000 – Formations du personnel	18 168	17 497	670	3,83
63512000 – Taxes foncieres	5 061	5 886	-825	-14,01
63512100 – Taxe Bureau	1 117	1 077	39	3,66
63514000 – Taxes sur les véhicules sociétés	4		4	
	24 349	**24 461**	**-111**	**-0,46**
Salaires et Traitements				
64111000 – Remunerations du personnel	1 123 199	1 050 160	73 038	6,95
64120000 – Conges payes	11 905	10 276	1 629	15,85
64130000 – Primes et gratifications	8 934	661	8 273	NS
64140000 – Tickets restaurant	8 819	7 876	943	11,97
64141000 – Indemnités et avantages divers		8 700	-8 700	-100,00
	1 152 857	**1 077 674**	**75 184**	**6,98**
Charges sociales				
64510000 – Cotisations a l'urssaf	359 623	340 584	19 039	5,59
64530000 – Cotisations retraite– prev–mut.	154 520	136 020	18 500	13,60
64570000 – Charges conges payes–primes	9 795	643	9 152	NS
64700000 – Scolarest	1 940	1 923	17	0,89
64710000 – Frais sur tickets restaurant	695	427	268	62,87
64750000 – Medecine du travail, pharmacie	2 377	2 039	338	16,56
64810000 – Carte orange	2 690	2 145	545	25,42
	531 640	**483 781**	**47 859**	**9,89**
Amortissements et provisions				
68112000 – Immobilisations corporelles	19 563	17 131	2 432	14,20
	19 563	**17 131**	**2 432**	**14,20**
Autres charges				
65600400 – Grands Compte 2015		44 926	-44 926	-100,00
65600500 – Grands Comptes 2016	2 630	-1 385	4 015	-289,89
65600700 – Grands Comptes 2017		455 007	-455 007	-100,00
65600800 – Grands Comptes 2018	688 956		688 956	
65605950 – Faa 2015	1 500	6 450	-4 950	-76,74
65605960 – Faa2016	9 300	27 944	-18 644	-66,72
65605970 – Faa2017	37 895	9 370	28 525	304,43
65606160 – Hebergement 2016		249 536	-249 536	-100,00
65606170 – Hebergement 2017	330 950	196 484	134 465	68,44
65606250 – Apprentissage 2015		-4 125	4 125	-100,00
65606260 – Equipements Apprentis 2016		-2 656	2 656	-100,00

PROJET

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
65606270 – Equipements Apprentis 2017		121 064	-121 064	-100,00
65607170 – Fajcp 17	830	2 943	-2 113	-71,80
65610800 – Sessions Public 2018	158 350		158 350	
65611800 – Sessions Conseillers 2018	5 395		5 395	
65612800 – Forums 2018	28 553		28 553	
65619100 – Jury cqp		4 159	-4 159	-100,00
65619170 – Jury Cqp 2017		120 000	-120 000	-100,00
65621050 – Th 2015		-8 175	8 175	-100,00
65621060 – Th 2016		-8 531	8 531	-100,00
65621070 – Th 2017	35 184	469 533	-434 349	-92,51
65621800 – Handicap 2018	400 017		400 017	
65622200 – Mop		1 925	-1 925	-100,00
65622341 – Etudes Qualitatives 2014		6 126	-6 126	-100,00
65622342 – Travail En Journee 2017	26 228	160 195	-133 968	-83,63
65622353 – Ateliers Clients 2017		102 097	-102 097	-100,00
65622356 – Hec 2016		47 200	-47 200	-100,00
65622357 – Hec 2017	53 225	103 259	-50 034	-48,46
65622560 – Ingenierie 2016	-300	18 600	-18 900	-101,61
65622570 – Ingenierie Conseil 2017	29 520	195 830	-166 310	-84,93
65622700 – Animation Plan Mop 2017		36 012	-36 012	-100,00
65622800 – Animation Plan Actions Territoriaux	42 754		42 754	
65623800 – Rh/Emploi Formation 2018	145 071		145 071	
65624360 – Session Public 2016		-8 820	8 820	-100,00
65624370 – Sessions Public 2017	-4 020	138 840	-142 860	-102,90
65624460 – Session Conseillers 2016		-2 290	2 290	-100,00
65624470 – Sessions Conseillers 2017	180	10 050	-9 870	-98,21
65625800 – Ingenierie Conseil 2018	54 920		54 920	
65626400 – Developpement Durable 2015		-1 200	1 200	-100,00
65626500 – Developpement Durable 2016		127 975	-127 975	-100,00
65626700 – Developpement Durable 2017	44 218	330 017	-285 799	-86,60
65626710 – Clubs Dd 2017	-8 000	19 333	-27 333	-141,38
65626800 – Rse 2018	384 274		384 274	
65627500 – Sante Securite Au Travail 2016	-53	661	-714	-107,95
65627700 – Prevention Et Sante Au Travail 2017	80 410	253 547	-173 138	-68,29
65627800 – Sante Securite Au Travail 2018	235 694		235 694	
65630800 – Relation Donneurs D'Ordre 2018	237 452		237 452	
65631800 – Hec 2018	130 771		130 771	
65632800 – Travail En Journee 2018	29 021		29 021	
65633800 – Commercial Et Marketing	266 324		266 324	
65634800 – Autres Projets Business	145 030		145 030	
65649600 – Alloc Cpro 16		2 250	-2 250	-100,00
65649700 – Alloc Cpro 17	3 150	19 500	-16 350	-83,85
65649800 – Alloc Pro 18	25 650		25 650	
65659400 – Faa 2014		1 630	-1 630	-100,00
65659800 – FAA 2018	18 923		18 923	
65660400 – Faa mutuelle		-2 788	2 788	-100,00
65661800 – Hébergement 2018	223 611		223 611	
65662300 – Apprentissage 2013		-7 042	7 042	-100,00
65662400 – Apprentissage 2014		-5 500	5 500	-100,00
65662510 – Apprentissage 2015		208	-208	-100,00
65662800 – Equipement 2018	47 314		47 314	
65671800 – Fajcp 2018	5 308		5 308	

PROJET

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
65675700 – Evaluations Cqp 2017		98 000	-98 000	-100,00
65675800 – Validations/Cqp/Jury/Cet	201 950		201 950	
65676700 – Formation Ep/Cotisation 2017		500	-500	-100,00
65676800 – Cotisations 2018	500		500	
65677800 – Journee Nationale De La Proprete 20	1 289 500		1 289 500	
65690070 – Geiq Annuelle 2017		95 000	-95 000	-100,00
65690270 – Deplacements Geiq 2017		13 474	-13 474	-100,00
65690400 – Actions innovantes geiq	27 533		27 533	
65690750 – Aide Modulee 2015		519	-519	-100,00
65690760 – Geiq Aide Modulee 2016		-2 788	2 788	-100,00
65690770 – Aide Modulee 2017	-91	344 887	-344 978	-100,03
65690800 – Geiq aide annuelle 2018	100 000		100 000	
65690900 – Geiq reunion/divers	42 829	35 786	7 043	19,68
65691100 – Cfa Divers	23 016	22 900	116	0,51
65691800 – Geiq Aide Modulee 2018	387 966		387 966	
65692800 – Insertion Par L'Economie	57 579		57 579	
65693800 – Geiq Ndf 2018	11 875		11 875	
65694800 – Geiq Aides Insertion Th	900		900	
65800000 – Charges diverses gestion courante	1			628,57
	6 059 790	**3 838 439**	**2 221 351**	**57,87**
Charges d'exploitation	**9 079 191**	**6 861 021**	**2 218 170**	**32,33**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-481 797**	**1 404 318**	**-1 886 115**	**-134,31**
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
76701500 – Intérêts reçus prêts SCI	12 823	13 726	-903	-6,58
76800000 – Autres produits financiers	45 150	48 884	-3 734	-7,64
	57 973	**62 610**	**-4 637**	**-7,41**
Charges financières				
66000000 – Charges financieres				-100,00
66161000 – Frais banque	591	873	-282	-32,28
	591	**873**	**-282**	**-32,28**
Résultat financier	**57 382**	**61 737**	**-4 355**	**-7,05**
RESULTAT COURANT	**-424 415**	**1 466 055**	**-1 890 470**	**-128,95**
Produits exceptionnels				
77000000 – Produits financiers				-75,00
77100000 – Produits except. s/opér. gestion				
77200000 – Produits des exercices antérieurs	1 725	10 066	-8 341	-82,86
77850000 – Autres produits exceptio.	422 966		422 966	
77880000 – Produits exceptionnels divers		109	-109	-100,00
	424 691	**10 175**	**414 516**	**NS**
Charges exceptionnelles				
67100000 – Charges exception. s/opérat.gestion	276		276	
67120000 – Penalites Amendes Fisc. & Penales		563	-563	-100,00
67200000 – Charges sur exercices antérieurs		9 510	-9 510	-100,00
67500000 – Valeurs compt. éléments actif cédés		2 219	-2 219	-100,00
67850000 – Charges exceptionnelles		1 455 053	-1 455 053	-100,00
67880000 – Charges exceptionnelles diverses		2 641	-2 641	-100,00
68750000 – Dotat. Prov. Risq. & Charg. Excep.		6 244	-6 244	-100,00
	276	**1 476 230**	**-1 475 954**	**-99,98**
Résultat exceptionnel	**424 415**	**-1 466 055**	**1 890 470**	**-128,95**
Impôts sur les bénéfices				

PROJET

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT				

PROJET

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	44 417	0,53	34 000	0,42	10 417	30,64
Production stockée						
Production immobilisée						
Cotisations	8 398 951	99,47	7 984 363	99,58	414 588	5,19
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCIC	**8 443 368**	**100,00**	**8 018 363**	**100,00**	**425 005**	**5,30**
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	**8 443 368**	**100,00**	**8 018 363**	**100,00**	**425 005**	**5,30**
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous–traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**8 443 368**	**100,00**	**8 018 363**	**100,00**	**425 005**	**5,30**
MARGE BRUTE GLOBALE	**8 443 368**	**100,00**	**8 018 363**	**100,00**	**425 005**	**5,30**
Autres achats et charges externes	1 290 991	15,29	1 419 536	17,70	-128 546	-9,06
VALEUR AJOUTEE	**7 152 377**	**84,71**	**6 598 827**	**82,30**	**553 550**	**8,39**
Subventions d'exploitation	117 762	1,39	232 186	2,90	-114 423	-49,28
Impôts, taxes et verst assimilés	24 349	0,29	24 461	0,31	-111	-0,46
Charges de personnel	1 684 498	19,95	1 561 454	19,47	123 043	7,88
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**5 561 293**	**65,87**	**5 245 098**	**65,41**	**316 195**	**6,03**
Reprises s/ charges et Transferts	36 242	0,43	14 790	0,18	21 452	145,05
Autres produits	21				21	NS
Dot. amortissements et provisions	19 563	0,23	17 131	0,21	2 432	14,20
Autres charges	6 059 790	71,77	3 838 439	47,87	2 221 351	57,87
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-481 797**	**-5,71**	**1 404 318**	**17,51**	**-1 886 115**	**-134,31**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	57 973	0,69	62 610	0,78	-4 637	-7,41
Charges financières	591	0,01	873	0,01	-282	-32,28
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-424 415**	**-5,03**	**1 466 055**	**18,28**	**-1 890 470**	**-128,95**
Produits exceptionnels	424 691	5,03	10 175	0,13	414 516	NS
Charges exceptionnelles	276		1 476 230	18,41	-1 475 954	-99,98
Résultat exceptionnel	**424 415**	**5,03**	**-1 466 055**	**-18,28**	**1 890 470**	**-128,95**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE						

PROJET