

Rapport financier

Exercice 2018

Chers collègues,

Je vous rappelle que ces comptes sont établis par le cabinet comptable DBF et certifiés par notre commissaire aux comptes, le cabinet COFIREC.

Pour l'exercice 2018, nous réalisons un résultat de 45 883 €.

Je vous propose d'abord de nous intéresser aux produits :

	2018	2017
Locations et refacturations	94 355 €	114 316 €
Paritarisme	317 479 €	306 503€
Partenariats	175 250 €	142 500 €
Adhésions	241 875 €	252 465 €
Packs juridiques	26 731 €	33 313 €
Autres produits	51 €	3 134 €
Convention	88 466 €	0 €
Reprise provisions	0 €	105 600 €
Produits d'exploitation	944 208 €	957 831 €
Produits financiers	1 687 €	37 287 €

Produits Exceptionnels	0 €	0 €
TOTAL PRODUITS	945 895 €	995 118 €

- Le montant des partenariats est plus élevé en 2018 car il s'agit d'une année de Convention.
- De même, le paritarisme est plus élevé cette année car le Conseil d'Administration de l'APGEB a pris la décision de reverser 35% de la collecte (au lieu des 30% reversés habituellement).
- Enfin, pour la première année, le montant des adhésions est en diminution, notamment su fait de la concentration du marché.
- Pour mémoire, nous avons enregistré en 2017 une reprise de provisions de 105 600 € suite à la clôture du dossier prud'homal nous opposant aux ex-salariés de la FICOME.

Arrêtons-nous maintenant sur les charges :

	2018	2017
Informatique, télécoms et impression	22 849 €	25 651 €
EDF	4 204 €	2 962 €
Assurances	5 885 €	5 890 €
Fournitures, matériel, documentation	22 250 €	19 714 €
Routage & impression Trait d'Union	4 053 €	7 018 €
Achat d'études, prestations de services et honoraires	72 139 €	81 455 €
Cotisations	6 564 €	5 966 €
Mission / réception	45 572 €	42 080 €
Entretien / réparations immo / charges copro	31 396 €	22 556 €
Frais salons & événements	38 120 €	41 394 €
Convention Barcelone	156 016 €	0 €

Annonces	9 903 €	3 170 €
Notes de frais et indemnités administrateurs	145 709 €	129 221 €
Rémunération Personnel	112 633 €	103 328 €
Formation	1 512 €	643 €
Charges sociales	41 170 €	36 800 €
Indemnités prud'hommes	0 €	84 823 €
Impôts et taxes	30 492 €	28 121 €
Provision projet Appli EBEN	0 €	45 000 €
Autres charges	353 €	463 €
Amortissements	86 009 €	91 079 €
CHARGES D'EXPLOITATION	836 824 €	777 333 €
CHARGES FINANCIERES	0 €	1 833 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	52 636 €	64 352 €
Impôts sur les bénéfices	10 551 €	72 720 €
TOTAL CHARGES	900 011 €	916 238 €

- Les charges d'entretien et réparation ont augmenté (+39%) en raison notamment des réparations des fuites d'eau dans la colonne d'eau de l'immeuble.
- De même, le poste « *annonces et insertions* » a quelque peu évolué puisque nous avons diffusé des visuels publicitaires dans EDI qui a assuré la couverture de la Convention à Barcelone. Aussi, nous avons publié une interview dans la revue de « Génération Entreprise-Entrepreneurs Associés » (GEEA), organisation qui regroupe des parlementaires et des entrepreneurs.

On ne constate pas d'autres variations significatives.

Par conséquent :

	2018	2017
Produits d'exploitation	944 207,51 €	957 831,41 €
Charges d'exploitation	836 824,45 €	777 333,20 €
Résultat d'exploitation	107 383,06 €	180 498,21 €
Produits financiers	1 687,20 €	37 286,88 €
Charges financières	0 €	1 832,66 €
Résultat financier	1 687,20 €	35 454,22 €
Produits exceptionnels	0 €	0 €
Charges exceptionnelles	52 635,78 €	64 352 €
Résultat exceptionnel	-52 635,78 €	- 64 352 €
Impôt sur les bénéfices	10 551 €	72 720 €
Total produits	945 894,71 €	995 118,29 €
Total charges	900 011,23 €	916 237,86 €
Bénéfice	45 883,48 €	78 880,43 €

Il vous est proposé d'affecter le résultat sur le compte « Report à Nouveau ». L'Assemblée Générale va donc devoir procéder à un vote sur cette question.

Les comptes détaillés sont bien entendu consultables au siège de la Fédération par tous les adhérents.

En conclusion, je peux aujourd'hui affirmer que l'activité financière de notre association est saine, ses comptes sont à l'équilibre.

Je vous remercie.