

## États financiers

### Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

---

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

19 rue du Président J F Kennedy  
02100 SAINT-QUENTIN

Exercice clos le 31/12/2018

# Sommaire

<b>Bilan et Résultat</b>	<b>2</b>
<b>Annexes</b>	<b>7</b>
<b>Bilan et Résultat détaillé</b>	<b>19</b>
<b>Etats de gestion</b>	<b>27</b>

# Bilan et Résultat

## U.D des Syndicats F.O de l'Aisne

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions	762	762				
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	12 527	11 915	612	1,05	702	0,78
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	150		150	0,26	150	0,17
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>13 440</b>	<b>12 678</b>	<b>762</b>	<b>1,31</b>	<b>852</b>	<b>0,94</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	32 643		32 643	56,20	27 363	30,31
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	15 381		15 381	26,48	61 838	68,49
Charges constatées d'avance	9 297		9 297	16,01	240	0,27
<b>TOTAL (II)</b>	<b>57 321</b>		<b>57 321</b>	<b>98,89</b>	<b>89 441</b>	<b>99,06</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>70 760</b>	<b>12 678</b>	<b>58 082</b>	<b>100,00</b>	<b>90 292</b>	<b>100,00</b>

<b>U.D des Syndicats F.O de l'Aisne</b>	<b>BILAN PASSIF</b>
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018	Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 369	5,80	3 369	3,73
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	-577	-0,98	-3 315	-3,66
Résultat de l'exercice	-2 502	-4,30	2 738	3,03
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>291</b>	<b>0,50</b>	<b>2 792</b>	<b>3,09</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres				
Instruments de trésorerie	57 792	99,50	87 500	96,91
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>57 792</b>	<b>99,50</b>	<b>87 500</b>	<b>96,91</b>
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>58 082</b>	<b>100,00</b>	<b>90 292</b>	<b>100,00</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

## U.D des Syndicats F.O de l'Aisne

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	3 209		3 209	100,00	705	100,00	2 504	355,18	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>3 209</b>		<b>3 209</b>	<b>100,00</b>	<b>705</b>	<b>100,00</b>	<b>2 504</b>	<b>355,18</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			101 512	N/S	108 992	N/S	-7 480	-6,85	
Cotisations			59 659	N/S	64 717	N/S	-5 058	-7,81	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			1	0,03	7	0,99	-6	-85,70	
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges			5 602	174,57	5 579	791,35	23	0,41	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>166 774</b>	<b>N/S</b>	<b>179 295</b>	<b>N/S</b>	<b>-12 521</b>	<b>-6,97</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>169 984</b>	<b>N/S</b>	<b>180 000</b>	<b>N/S</b>	<b>-10 016</b>	<b>-5,55</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Excédent transféré (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			579	18,04			579	N/S	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>579</b>	<b>18,04</b>			<b>579</b>	<b>N/S</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>									
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>170 563</b>	<b>N/S</b>	<b>180 000</b>	<b>N/S</b>	<b>-9 437</b>	<b>-5,23</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-2 502</b>	<b>-77,96</b>			<b>-2 502</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>173 064</b>	<b>N/S</b>	<b>180 000</b>	<b>N/S</b>	<b>-6 936</b>	<b>-3,84</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			1 322	41,20	1 062	150,64	260	24,48	
Services extérieurs			32 563	N/S	32 252	N/S	311	0,96	
Autres services extérieurs			30 835	960,89	34 966	N/S	-4 131	-11,80	
Impôts, taxes et versements assimilés			724	22,56	777	110,21	-53	-6,81	
Salaires et traitements			58 858	N/S	57 960	N/S	898	1,55	
Charges sociales			25 694	800,69	24 842	N/S	852	3,43	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association			22 605	704,43	25 115	N/S	-2 510	-9,98	

<b>U.D des Syndicats F.O de l'Aisne</b>	<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018	Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	90	2,80	138	19,57	-48	-34,77
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	374	11,65	151	21,42	223	147,68
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>173 064</b>	N/S	<b>177 262</b>	N/S	<b>-4 198</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>173 064</b>	N/S	<b>177 262</b>	N/S	<b>-4 198</b>	-2,36
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>2 738</b>	388,37	<b>-2 738</b>	-100,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>173 064</b>	N/S	<b>180 000</b>	N/S	<b>-6 936</b>	-3,84

<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

# Annexes



**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 58 082,42 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 501,67 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

## **SOMMAIRE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - CREANCES ET DETTES**

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

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

**Ressources à retenir pour la détermination des seuils**

Le décret relatif aux seuils de certification des comptes des organisations syndicales prévoit que les organisations syndicales dont le montant de ressources annuelles est supérieur à 230 000 euros sont tenues de nommer un commissaire aux comptes.

*« Sont pris en compte pour le calcul des ressources (...) le montant des subventions, des produits de toute nature liés à l'activité courante, des produits financiers ainsi que des cotisations. Sont toutefois déduites de ce dernier montant les cotisations éventuellement reversées, en vertu de conventions ou des statuts, à des syndicats professionnels de salariés ou d'employeurs, à leurs unions ou à des associations de salariés ou d'employeurs mentionnés à l'article L. 2135-1 du code du travail ».*

Le présent tableau permet une lecture directe sur la situation de l'organisation syndicale en regard des obligations découlant des seuils prévus.

<b>Ressources de l'année</b>	
<b>Cotisations reçues</b>	<b>59 659</b>
<b>- reversement de cotisations</b>	<b>22 605</b>
<b>Subventions reçues</b>	<b>101 512</b>
<b>Autres produits d'exploitation perçus</b>	<b>8 811</b>
<b>Produits financiers perçus</b>	<b>579</b>
<b>Total des ressources</b>	<b>170 561</b>

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS**

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre	762		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	2 569		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 958		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>13 290</b>		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	150		
<b>TOTAL</b>	<b>150</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 440</b>		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre			762	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport			2 569	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 958	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>13 290</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			150	
<b>TOTAL</b>			<b>150</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>13 440</b>	

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	762			762
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	1 867			1 957
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 958			9 958
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>12 588</b>			<b>12 678</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 588</b>			<b>12 678</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**6 - ETAT DES PROVISIONS**

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
<b>TOTAL Provisions règlementées</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	150		150
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	32 643	32 643	
Charges constatées d'avance	9 297	9 297	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>42 090</b>	<b>41 940</b>	<b>150</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 125	6 125		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	51 667	51 667		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>57 792</b>	<b>57 792</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				



**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	32 643
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	32 643

**8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	44 731
TOTAL	44 731

**8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	9 297	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	9 297	

Commentaires:

**8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	3 209

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

**TOTAL**

Répartition par marché géographique		Montant
France		3 209
Etranger		
	TOTAL	3 209

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

**9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

**9.1 - EFFECTIF MOYEN**

	<b>Personnel salaré</b>	<b>Personnel mis à dispo de l'ets.</b>
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	2	

Commentaires:

# Bilan et Résultat détaillé

<b>U.D des Syndicats F.O de l'Aisne</b>	<b>BILAN ACTIF</b>
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018	DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions	<b>762</b>	<b>762</b>				
21310000 AGENCEMENT AMENAGEMENT	762		762	1,31	762	0,84
28131000 AMORTISSEMENT		762	-762	-1,30	-762	-0,83
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	<b>12 527</b>	<b>11 915</b>	<b>612</b>	1,05	<b>702</b>	0,78
21820000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 569		2 569	4,42	2 569	2,85
21830000 Mobilier	9 958		9 958	17,14	9 958	11,03
28182000 AMORTISSEMENT MAT INFORMAT		1 957	-1 957	-3,36	-1 867	-2,06
28183000 Amortissement Mobilier		9 958	-9 958	-17,13	-9 958	-11,02
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	<b>150</b>		<b>150</b>	0,26	<b>150</b>	0,17
27400000 PRETS CONSENTIES	150		150	0,26	150	0,17
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>13 440</b>	<b>12 678</b>	<b>762</b>	1,31	<b>852</b>	0,94
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	<b>32 643</b>		<b>32 643</b>	56,20	<b>27 363</b>	30,31
46870000 Produits à recevoir	32 643		32 643	56,20	27 363	30,31
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	<b>15 381</b>		<b>15 381</b>	26,48	<b>61 838</b>	68,49
51210000 CREDIT MUTUEL COURANT	12 528		12 528	21,57	13 039	14,44
51220000 CREDIT MUTUEL EPARGNE	2 836		2 836	4,88	48 337	53,53
51230000 CAISSE EPARGNE	14		14	0,02	14	0,02
51400000 Chèques postaux					445	0,49

<b>U.D des Syndicats F.O de l'Aisne</b> Période du 01/01/2018 au 31/12/2018	<b>BILAN ACTIF</b> DÉTAILLÉ Présenté en Euros
--	--

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
--------------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<i>53100000 Caisse siege social</i>	3		3	0,01	3	0,00
Charges constatées d'avance	9 297		9 297	16,01	240	0,27
<i>48600000 Charges constatées d'avance</i>	9 297		9 297	16,01	240	0,27
<b>TOTAL (II)</b>	<b>57 321</b>		<b>57 321</b>	98,69	<b>89 441</b>	99,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>70 760</b>	<b>12 678</b>	<b>58 082</b>	100,00	<b>90 292</b>	100,00

## U.D des Syndicats F.O de l'Aisne

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2018		31/12/2017	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 369	5,80	3 369	3,73
10100000 Capital	3 369	5,80	3 369	3,73
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	-577	-0,98	-3 315	-3,66
11900000 RAN DEBITEUR	-577	-0,98	-3 315	-3,66
Résultat de l'exercice	-2 502	-4,30	2 738	3,03
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>291</b>	0,50	<b>2 792</b>	3,09
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres	57 792	99,50	87 500	96,91
43100000 URSSAF	2 151	3,70	7 417	8,21
43330000 TAXES.Participationformation	324	0,56	383	0,42
43350000 TAXES.Taxeapprentissage	400	0,69	394	0,44
43711000 ARRCO	2 076	3,57	2 043	2,26
43720000 Mutuelles	366	0,63	40	0,04
43730000 Caisses de retraites et prevoyance	808	1,39	808	0,89
46710000 DIFFUSION BUREAUIQUE	6 936	11,94	34 680	38,41
46860000 Charges a payer	44 731	77,01	41 736	46,22
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>57 792</b>	99,50	<b>87 500</b>	96,91
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>58 082</b>	100,00	<b>90 292</b>	100,00

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**BILAN PASSIF**

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
<b><u>ENGAGEMENTS REÇUS</u></b>		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		
<b><u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u></b>		



U.D des Syndicats F.O de l'Aisne

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	3 209		3 209	100,00	705	100,00	2 504	355,18	
70610000 SERVICE JURIDIQUE	3 209		3 209	100,00	705	100,00	2 504	355,18	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>3 209</b>		<b>3 209</b>	<b>100,00</b>	<b>705</b>	<b>100,00</b>	<b>2 504</b>	<b>355,18</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			101 512	N/S	108 992	N/S	-7 480	-6,85	
74000100 SUBVENTION CESER			11 892	370,58	12 740	N/S	-848	6,65	
74000200 SUBVENTION CONFEDERATION			84 514	N/S	89 957	N/S	-5 443	-6,04	
74000300 VIR CFMS CONFEDERATION			5 107	159,15			5 107	N/S	
74000400 SUBVENTION UNION REGIONALE					6 295	892,91	-6 295	-100,00	
Cotisations			59 659	N/S	64 717	N/S	-5 058	-7,81	
75600000 COTISATIONS			59 659	N/S	64 717	N/S	-5 058	-7,81	
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			1	0,03	7	0,99	-6	-85,70	
75800000 Pmts divers de gestion courant			1	0,03	7	0,99	-6	-85,70	
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges			5 602	174,57	5 579	791,35	23	0,41	
79100000 TRANSFET DE CHARGE D'EXPLOITAT			5 602	174,57	5 579	791,35	23	0,41	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>166 774</b>	<b>N/S</b>	<b>179 295</b>	<b>N/S</b>	<b>-12 521</b>	<b>-6,97</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>169 984</b>	<b>N/S</b>	<b>180 000</b>	<b>N/S</b>	<b>-10 016</b>	<b>-5,55</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			579	18,04			579	N/S	
76800000 INTERETS CREDITEURS			579	18,04			579	N/S	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>579</b>	<b>18,04</b>			<b>579</b>	<b>N/S</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>									
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>170 563</b>	<b>N/S</b>	<b>180 000</b>	<b>N/S</b>	<b>-9 437</b>	<b>-5,23</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-2 502</b>	<b>-77,96</b>			<b>-2 502</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>173 064</b>	<b>N/S</b>	<b>180 000</b>	<b>N/S</b>	<b>-6 936</b>	<b>-3,84</b>	

## U.D des Syndicats F.O de l'Aisne

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés	<b>1 322</b>	41,20	<b>1 062</b>	150,64	260	24,48		
60630000 Fournit. entretien & petit equip.	723	22,53	766	108,85	-43	-5,60		
60640000 Fournitures administratives	598	18,64	296	41,99	302	102,03		
Services extérieurs	<b>32 563</b>	N/S	<b>32 252</b>	N/S	311	0,96		
61350100 LOCATION PHOTOCOPIEUR	23 040	717,98	24 064	N/S	-1 024	-4,25		
61350400 LOCATION ORANGE	1 194	37,21	1 194	169,36		0,00		
61560000 Maintenance	6 352	197,94	5 036	714,33	1 316	26,13		
61600000 Primes d'assurance	1 284	40,01	1 224	173,62	60	4,90		
61810000 Documentation generale	692	21,56	734	104,11	-42	-5,71		
Autres services extérieurs	<b>30 835</b>	960,89	<b>34 966</b>	N/S	-4 131	-11,80		
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR	3 553	110,72	4 246	602,27	-693	-16,31		
62260000 HONORAIRES	4 068	126,77	3 987	565,53	81	2,03		
62270000 FRAIS D'ACTES			255	36,17	-255	-100,00		
62300000 Publicite publicat. relat. publiq.	35	1,09			35	N/S		
62310000 Annonces et insertions	250	7,79	1 129	160,14	-879	-77,85		
62320000 CATALOGUES ET IMPRIMES			65	9,22	-65	-100,00		
62340000 CADEAUX CLIENTS	178	5,55	70	9,93	108	154,29		
62380000 Divers pourboires dons courants	680	21,19	150	21,28	530	353,33		
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS			840	119,15	-840	-100,00		
62500000 Deplacem. missions et receptions	401	12,50	1 894	268,85	-1 493	-78,82		
62501000 FRAIS REPAS	5 816	181,24	7 229	N/S	-1 413	-19,54		
62510000 Voyages et déplacements	7 882	245,62	7 767	N/S	115	1,48		
62570000 Receptions	1 758	54,78	939	133,19	819	87,22		
62600000 Frais PTT.	1 724	53,72	1 691	239,86	33	1,95		
62650000 FRANCE TELECOM COMMUNICATIONS	3 926	122,34	4 301	610,07	-375	8,71		
62650200 TELEPHONE PION JL SECRETAIRE A	105	3,27			105	N/S		
62650400 1&1 - Référencement	288	8,97	252	35,74	36	14,29		
62700000 Services bancaires et assim.	170	5,30	153	21,70	17	11,11		
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>724</b>	22,56	<b>777</b>	110,21	-53	-6,81		
63330000 TAXES.Participationformation	324	10,10	383	54,33	-59	-15,39		
63350000 TAXES.Taxeapprentissage	400	12,46	394	55,89	6	1,52		
Salaires et traitements	<b>58 858</b>	N/S	<b>57 960</b>	N/S	898	1,55		
64110000 Salaires appoint. commis. de base	58 858	N/S	57 960	N/S	898	1,55		
Charges sociales	<b>25 694</b>	800,89	<b>24 842</b>	N/S	852	3,43		
64510000 Cotisations urssaf	17 550	546,90	17 043	N/S	507	2,97		
64532000 ARRCO	4 866	151,64	4 784	678,56	82	1,71		
64550000 Prévoyance A3M	2 070	64,51	1 762	249,93	308	17,48		
64740000 Tickets restaurants	1 028	32,03	1 032	146,38	-4	-0,38		
64750000 Medecine du travail pharmacie	181	5,64	221	31,35	-40	-18,09		
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association	<b>22 605</b>	704,43	<b>25 115</b>	N/S	-2 510	-9,98		
65700000 SUBVENTION VERSE PAR L'ORGANIS	22 605	704,43	25 115	N/S	-2 510	-9,98		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	<b>90</b>	2,80	<b>138</b>	19,57	-48	-34,77		
68112000 DOTATIONS AMMORTISSEMENTS	90	2,80	138	19,57	-48	-34,77		
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations								
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations								
.Pour risques et charges : dotation aux provisions								
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées								
Autres charges	<b>374</b>	11,65	<b>151</b>	21,42	223	147,88		
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	362	11,28			362	N/S		
65800000 Charges diverses de gestion co	12	0,37	151	21,42	-139	-92,04		
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>173 064</b>	N/S	<b>177 262</b>	N/S	<b>-4 198</b>			

<b>U.D des Syndicats F.O de l'Aisne</b> Période du 01/01/2018 au 31/12/2018	<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b> DÉTAILLÉ Présenté en Euros
--	---

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Déficit transféré (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b> Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements <p style="text-align: right;"><b>Total des charges financières (III)</b></p>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b> Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions <p style="text-align: right;"><b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b></p>						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>173 064</b>	N/S	<b>177 262</b>	N/S	<b>-4 198</b>	2,36
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>2 738</b>	388,37	<b>-2 738</b>	-100,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>173 064</b>	N/S	<b>180 000</b>	N/S	<b>-6 936</b>	-3,84
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b> Bénévolat Prestations en nature Dons en nature <p style="text-align: right;"><b>TOTAL</b></p>						
<b>CHARGES :</b> Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole <p style="text-align: right;"><b>TOTAL</b></p>						

# Etats de gestion

U.D des Syndicats F.O de l'Aisne

**COMPARATIF DES BILANS**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros.

	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 12 mois	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017 12 mois	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016 12 mois	% 2018	% 2017	% 2016
<b>ACTIF</b>						
Capital souscrit non appelé						
* Immobilisations incorporelles						
* Immobilisations corporelles	612	702	120	1,05	0,78	0,11
* Immobilisations financières	150	150		0,26	0,17	
Actif Immobilisé	762	852	120	1,31	0,94	0,11
Stocks et en cours						
* Créances clients et comptes rattachés						
* Autres créances	32 643	27 363	28 859	56,20	30,31	26,42
* Disponibilités	15 381	61 838	79 821	26,48	68,49	73,07
Actif réalisable et disponible	48 024	89 201	108 680	82,68	98,79	99,48
Actif circulant	48 024	89 201	108 680	82,68	98,79	99,48
* Charges à répartir						
* Charges constatées d'avance	9 297	240	443	16,01	0,27	0,41
* Primes de remboursement des obligations						
* Ecart de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>58 082</b>	<b>90 292</b>	<b>109 243</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>PASSIF</b>						
* Capital social ou individuel	3 369	3 369	3 369	5,80	3,73	3,08
* Primes d'émission et écarts de réévaluation						
* Réserves et assimilées	-577	-3 315	-1 682	-0,98	-3,66	-1,53
* Résultat de l'exercice	-2 502	2 738	-1 633	-4,30	3,03	-1,48
* Subventions d'investissement						
* Provisions réglementées						
Capitaux propres	291	2 792	55	0,50	3,09	0,05
Provisions pour risques & charges						
* Emprunts et dettes assimilées						
* Concours bancaires courants (créditeurs)						
* Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés						
* Comptes courants d'associés						
* Autres dettes	57 792	87 500	109 188	99,50	96,91	99,95
Dettes	57 792	87 500	109 188	99,50	96,91	99,95
* Produits constatés d'avance						
* Ecart de conversion passif						
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>58 082</b>	<b>90 292</b>	<b>109 243</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

U.D des Syndicats F.O de l'Aisne

**BILANS COMPARÉS PAR FLUX**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros.

	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 12 mois	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017 12 mois	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016 12 mois
<b>DÉTERMINATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>			
Capital	3 369	3 369	3 369
Réserves			
Report à nouveau	-577	-3 315	-1 682
Résultat	-2 502	2 738	-1 633
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>291</b>	<b>2 792</b>	<b>55</b>
- Actif fictif			
+ Provisions pour risques et charges			
+ Provisions de l'actif circulant			
+ Partie à LT des emprunts			
+ Autres dettes à long terme			
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	<b>291</b>	<b>2 792</b>	<b>55</b>
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	612	702	120
Immobilisations financières	150	150	
Partie à LT actif circulant			
- <b>ACTIF NET IMMOBILISÉ</b>	<b>762</b>	<b>852</b>	<b>120</b>
= <b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-471</b>	<b>1 941</b>	<b>-65</b>
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-2 412</b>	<b>2 006</b>	
<b>DÉTERMINATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>			
Stocks et en cours			
Avances et acomptes versés			
Créances clients			
Autres créances	32 643	27 363	28 859
Charges constatées d'avance	9 297	240	443
Charges à répartir			
+ <b>CRÉANCES A COURT TERME</b>	<b>41 940</b>	<b>27 603</b>	<b>29 302</b>
Dettes financières à court terme			
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs			
Dettes fiscales et sociales	6 125	11 084	11 099
Autres dettes	51 667	76 416	98 089
Produits constatés d'avance			
- <b>DETTES A COURT TERME</b>	<b>57 792</b>	<b>87 500</b>	<b>109 188</b>
= <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-15 852</b>	<b>-59 897</b>	<b>-79 886</b>
<b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>44 045</b>	<b>19 989</b>	
<b>DÉTERMINATION DE LA TRÉSORERIE</b>			
+ Valeurs mobilières			
+ Disponibilités	15 381	61 838	79 821
- Découvert en trésorerie			
= <b>TRÉSORERIE</b>	<b>15 381</b>	<b>61 838</b>	<b>79 821</b>
<b>VARIATION DE LA TRÉSORERIE</b>	<b>-46 457</b>	<b>-17 983</b>	
<b>F.R. - B.F.R. = TRÉSORERIE</b>	<b>15 381</b>	<b>61 838</b>	<b>79 821</b>

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**  
**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros.

	Du 01/01/2018		Du 01/01/2017	
	Au 31/12/2018	%	Au 31/12/2017	%
	12 mois		12 mois	
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
+ Production vendue	3 209	100,00	705	100,00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>3 209</b>	<b>100,00</b>	<b>705</b>	<b>100,00</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>3 209</b>	<b>100,00</b>	<b>705</b>	<b>100,00</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>3 209</b>	<b>100,00</b>	<b>705</b>	<b>100,00</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	64 719	N/S	68 280	N/S
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-61 510</b>	<b>N/S</b>	<b>-67 575</b>	<b>N/S</b>
+ Subventions d'exploitation	101 512	N/S	108 992	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	724	22,56	777	110,21
- Salaires et traitements	58 858	N/S	57 960	N/S
- Charges sociales	25 694	800,69	24 842	N/S
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-45 274</b>	<b>N/S</b>	<b>-42 161</b>	<b>N/S</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	90	2,80	138	19,57
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	59 660	N/S	64 724	N/S
- Autres charges de gestion courante	22 979	716,08	25 266	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	5 602	174,57	5 579	791,35
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-3 081</b>	<b>-96,00</b>	<b>2 738</b>	<b>388,37</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	579	18,04		
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-2 502</b>	<b>-77,96</b>	<b>2 738</b>	<b>388,37</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>-2 502</b>	<b>-77,96</b>	<b>2 738</b>	<b>388,37</b>

**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**  
**ÉTATS COMPARATIFS DES RÉSULTATS**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros.

		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018		Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	
		12 mois	%	12 mois	%
	Ventes de marchandises Production vendue	3 209	100,00	705	100,00
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRE NET</b>	<b>3 209</b>	100,00	<b>705</b>	100,00
<b>ACTIVITE COMMERCIALE</b>	Ventes de marchandises Coût d'achat des marchandises vendues				
	<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>ACTIVITE PRESTATION DE SERVICE OU PRODUCTION</b>	Production vendue Production stockée ou destockée Production immobilisée	3 209	100,00	705	100,00
	<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>3 209</b>	100,00	<b>705</b>	100,00
	Matières premières consommées Approvisionnements consommés Sous-traitance directe				
	<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>3 209</b>	100,00	<b>705</b>	100,00
	<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>3 209</b>	100,00	<b>705</b>	100,00
	Autres achats Charges externes	1 322 63 397	41,20 N/S	1 062 67 218	150,64 N/S
	<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-61 510</b>	N/S	<b>-67 575</b>	N/S
	Subventions d'exploitation Impôts et taxes Charges de personnel Cotisations de l'exploitant	101 512 724 84 552	N/S 22,56 N/S	108 992 777 82 802	N/S 110,21 N/S
	<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-45 274</b>	N/S	<b>-42 161</b>	N/S
	Autres produits de gestion Autres charges de gestion Reprises sur amortissements et provisions Dotations aux amortissements Dotations aux provisions	65 262 22 979 90	N/S 716,08 2,80	70 303 25 266 138	N/S N/S 19,57
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-3 081</b>	-98,00	<b>2 738</b>	388,37
	Produits financiers Charges financières	579	18,04		
	<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-2 502</b>	-77,96	<b>2 738</b>	388,37
	Produits exceptionnels Charges exceptionnelles				
	Participation des salariés Impôts sur les Bénéfices				
	<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-2 502</b>	-77,96	<b>2 738</b>	388,37



**U.D des Syndicats F.O de l'Aisne**  
**COMPTES DE RESULTATS COMPARES**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros.

Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 12 mois	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017 12 mois	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016 12 mois	% 2018	% 2017	% 2016
---	---	---	-----------	-----------	-----------

**COMPTES DE RÉSULTATS COMPARÉS**

Production vendue	3 209	705		100,00	100,00
Production stockée					
Production immobilisée					
Sous-traitance					
<b>TOTAL PRODUCTION</b>	<b>3 209</b>	<b>705</b>		100,00	100,00
Matières premières					
Variation de stocks					
Salaires de production	84 552	82 802	84 946	N/S	N/S
<b>COUT DIRECT DE PRODUCTION</b>	<b>84 552</b>	<b>82 802</b>	<b>84 946</b>	N/S	N/S
<b>MARGE BRUTE</b>	<b>-81 343</b>	<b>-82 097</b>	<b>-84 946</b>	N/S	N/S
Autres achats	1 322	1 062	2 121	41,20	150,64
Charges externes	63 397	67 218	92 615	N/S	N/S
Impôts et taxes	724	777	900	22,56	110,21
Personnel administratif					
Charges sociales de l'exploitant					
Amortissements	90	138	2 565	2,80	19,57
Provisions					
Autres charges	22 979	25 266	26 881	716,08	N/S
Reprises et autres produits	166 774	179 295	201 275	N/S	N/S
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>-78 262</b>	<b>-84 834</b>	<b>-76 194</b>	N/S	N/S
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-3 081</b>	<b>2 738</b>	<b>-8 753</b>	96,00	388,37
Produits financiers	579		284	18,04	
Charges financières					
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>579</b>		<b>284</b>	18,04	
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-2 502</b>	<b>2 738</b>	<b>-8 469</b>	77,96	388,37
Produits exceptionnels			6 836		
Charges exceptionnelles					
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>6 836</b>		
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices					
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>-2 502</b>	<b>2 738</b>	<b>-1 633</b>	77,96	388,37