Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

21

Boulevard Haussmann
75009 PARIS

Comptes annuels

Présenté en Euros

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 206	1 206	0	0,00	0	0,00
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	8 491	6 116	2 375	0,65		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 600		4 600	1,27	2 621	1,51
TOTAL (I)	***14 297***	***7 322***	***6 975***	1,92	***2 621***	1,51
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	38 000		38 000	10,47		
Créances usagers et comptes rattachés	108 000		108 000	29,74	4 710	2,71
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	188 139		188 139	51,81		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance	3 952		3 952	1,09	166 675	95,79
	18 034		18 034	4,97		
TOTAL (II)	**356 126**		**356 126**	98,08	**171 385**	98,49
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***370 422***	***7 322***	***363 100***	100,00	***174 006***	100,00

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	150 994	41,58	60 064	34,52
Résultat de l'exercice	103 583	28,53	90 930	52,26
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-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)				
TOTAL(I)	***254 576***	70,11	***150 994***	86,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	100 000	27,54		
TOTAL (II)	***100 000***	27,54		
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	644	0,18	15 943	9,16
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés			5 717	3,29
Autres	7 880	2,17	1 351	0,78
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***8 524***	2,35	***23 012***	13,22
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**363 100**	100,00	***174 006***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	31 000		31 000	100,00			31 000	N/S
Montants nets produits d'expl.	***31 000***		***31 000***	100,00			***31 000***	N/S
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			245 685	792,53	237 067	96,85	8 618	3,64
Autres produits			14 000	45,16	7 718	3,15	6 282	81,39
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			***259 685***	837,69	***244 785***	100,00	***14 900***	6,09
Total des produits d'exploitation (I)			***290 685***	937,69	***244 785***	100,00	***45 900***	18,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital			22 368	72,15			22 368	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***22 368***	72,15			***22 368***	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***313 053***	N/S	***244 785***	100,00	***68 268***	27,89
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***313 053***	N/S	***244 785***	100,00	***68 268***	27,89
CHARGES D'EXPLOITATION:								
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								
Services extérieurs			14 555	46,95	4 197	1,71	10 358	246,80
Autres services extérieurs			10 559	34,06	8 905	3,64	1 654	18,57
Impôts, taxes et versements assimilés			67 468	217,64	138 254	56,48	-70 786	-51,19
Salaires et traitements			9	0,03			9	N/S
Charges sociales			5 033	16,24			5 033	N/S
Autres charges de personnel			4 047	13,05			4 047	N/S
Subventions accordées par l'association								

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	450	1,45			450	N/S
.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						
Total des charges d'exploitation (I)	***102 122***	329,43	***151 355***	61,83	***-49 233***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	7 348	23,70	2 500	1,02	4 848	193,92
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	100 000	322,58			100 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	***107 348***	346,28	***2 500***	1,02	***104 848***	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***209 470***	675,71	***153 855***	62,85	***55 615***	36,15
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***103 583***	334,14	***90 930***	37,15	***12 653***	13,92
TOTAL GENERAL	***313 053***	N/S	***244 785***	100,00	***68 268***	27,89

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

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	**1 206**	**1 206**	**0**	0,00	**0**	0,00
208000 AUTRES IMMO INCORPOR	*1 206*		*1 206*	0,33	*1 206*	0,69
280800 AMORT AUTR.IMMO INCO		*1 206*	*-1 206*	-0,32	*-1 206*	-0,68
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	**8 491**	**6 116**	**2 375**	0,65		
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	*6 617*		*6 617*	1,82	*3 792*	2,18
218400 MOBILIER	*1 874*		*1 874*	0,52	*1 874*	1,08
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		*4 242*	*-4 242*	-1,16	*-3 792*	-2,17
281841 AMT MOBILIER		*1 874*	*-1 874*	-0,51	*-1 874*	-1,07
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	**4 600**		**4 600**	1,27	**2 621**	1,51
274000 PRETS	*4 600*		*4 600*	1,27	*2 621*	1,51
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***14 297***	***7 322***	***6 975***	1,92	***2 621***	1,51
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	**38 000**		**38 000**	10,47		
409100 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSES	*38 000*		*38 000*	10,47		
Créances usagers et comptes rattachés	**108 000**		**108 000**	29,74	**4 710**	2,71
411000 CLIENTS	*108 000*		*108 000*	29,74	*4 710*	2,71
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	**188 139**		**188 139**	51,81		
467300 BLOCAGE SAISIE CONSERVATOIRE	*137 705*		*137 705*	37,92		
467500 SAISIE blocage crédit coopérat	*50 434*		*50 434*	13,89		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	**3 952**		**3 952**	1,09	**166 675**	95,79

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
512003 CPTE CREDIT COOPERATIF	*3 299*		*3 299*	0.91	*58 552*	33.65
512006 Société générale	*122*		*122*	0.03	*122*	0.07
512009 CARPA					*108 000*	62.07
512010 Crédit Agricole	*532*		*532*	0.15		
Charges constatées d'avance	**18 034**		**18 034**	4.97		
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*18 034*		*18 034*	4.97		
TOTAL (II)	**356 126**		**356 126**	98.08	**171 385**	98.49
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***370 422***	***7 322***	***363 100***	100.00	***174 006***	100.00

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	**150 994**	41,58	**60 064**	34,52
110000 REPORT A NOUVEAU GES	*150 994*	41,58	*193 354*	111,12
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			*-133 290*	-76,59
Résultat de l'exercice	**103 583**	28,53	**90 930**	52,26
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-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)				
TOTAL(I)	***254 576***	70,11	***150 994***	86,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**100 000**	27,54		
151000 PROVISIONS POUR RISQUES	*100 000*	27,54		
TOTAL (II)	***100 000***	27,54		
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	**644**	0,18	**15 943**	9,16
512000 BANQUES			*3 637*	2,09
512002 LIVRET BLEUE			*1 013*	0,58
512004 PAYPAL			*1 400*	0,80
512005 CAISSE EPARGNE			*9 248*	5,31
512008 BRED	*644*	0,18	*644*	0,37
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés			**5 717**	3,29
401000 FOURNISSEURS			*5 717*	3,29
Autres	**7 880**	2,17	**1 351**	0,78
421000 PERS REMUNERATIONS DUES	*1 993*	0,55		
431000 SECURITE SOCIALE	*2 503*	0,69		
437310 CAISSE RETR.PREV.SAL	*484*	0,13		
437360 CAISSE RETR.PREVOY.C	*899*	0,25		
438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	*9*	0,00		
467000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES			*1 351*	0,78
467250 Créditeurs divers	*1 993*	0,55		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***8 524***	2,35	***23 012***	13,22
Ecarts de conversion passif (V)				

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
TOTAL PASSIF	**363 100**	100,00	***174 006***	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	**31 000**		**31 000**	100,00			**31 000**	N/S
706008 carpa	*31 000*		*31 000*	100,00			*31 000*	N/S
Montants nets produits d'expl.	***31 000***		***31 000***	100,00			***31 000***	N/S
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations			**245 685**	792,53	**237 067**	96,85	8 618	3,64
756000 COTISATIONS DES ADHE			*245 685*	792,53	*237 067*	96,85	*8 618*	3,64
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			**14 000**	45,16	**7 718**	3,15	6 282	81,39
758340 REMBT CHARG FORMAT.P					*7 668*	3,13	*-7 668*	-100,00
758370 REMBOURT PECUNIAIRE			*14 000*	45,16			*14 000*	N/S
758380 AUTR.REMBOURS.FRAIS					*50*	0,02	*-50*	-100,00
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			***259 685***	837,69	***244 785***	100,00	***14 900***	6,09
Total des produits d'exploitation (I)			***290 685***	937,69	***244 785***	100,00	***45 900***	18,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			**22 368**	72,15			22 368	N/S
771000 EXCEPT PROD EXCEPT SUR OPERATION DE GEST			*22 368*	72,15			*22 368*	N/S
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***22 368***	72,15			***22 368***	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***313 053***	N/S	***244 785***	100,00	***68 268***	27,89
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***313 053***	N/S	***244 785***	100,00	***68 268***	27,89

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES D'EXPLOITATION:						
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	**14 555**	46,95	**4 197**	1,71	10 358	246,80
604000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	*11 900*	38,39			*11 900*	N/S
606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	*2 655*	8,56	*2 057*	0,84	*598*	29,07
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES			*2 140*	0,87	*-2 140*	-100,00
Services extérieurs	**10 559**	34,06	**8 905**	3,64	1 654	18,57
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	*274*	0,88			*274*	N/S
613000 LOCATIONS	*9 444*	30,46	*2 076*	0,85	*7 368*	354,91
613500 LOCATIONS MOBILIERES	*113*	0,36			*113*	N/S
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	*243*	0,78			*243*	N/S
618000 DIVERS	*20*	0,06			*20*	N/S
618001 PHOTOCOPIES ET DIVERS	*466*	1,50	*4 553*	1,86	*-4 087*	-89,75
618100 DOCUMENTATION GENERALE			*14*	0,01	*-14*	-100,00
618500 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCE			*2 261*	0,92	*-2 261*	-100,00
Autres services extérieurs	**67 468**	217,64	**138 254**	56,48	-70 786	-51,19
621400 PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE	*36 068*	116,35	*56 780*	23,20	*-20 712*	-36,47
622600 HONORAIRES	*5 150*	16,61	*11 476*	4,69	*-6 326*	-55,11
622610 HONORAIRES AVOCAT	*8 579*	27,67	*52 190*	21,32	*-43 611*	-83,55
622640 ART 700	*400*	1,29			*400*	N/S
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	*187*	0,60			*187*	N/S
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	*631*	2,04			*631*	N/S
623800 POURBOIRES DONS COURANTS	*5*	0,02			*5*	N/S
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*3 020*	9,74	*1 565*	0,64	*1 455*	92,97
625600 MISSIONS	*579*	1,87	*6 242*	2,55	*-5 663*	-90,71
625700 RECEPTIONS	*1 287*	4,15	*2 216*	0,91	*-929*	-41,91
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	*2 552*	8,23	*779*	0,32	*1 773*	227,60
626100 INTERNET	*280*	0,90	*8*	0,00	*272*	N/S
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	*8 730*	28,16	*6 996*	2,86	*1 734*	24,79
Impôts, taxes et versements assimilés	**9**	0,03			9	N/S
631200 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	*9*	0,03			*9*	N/S
Salaires et traitements	**5 033**	16,24			5 033	N/S
641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	*4 960*	16,00			*4 960*	N/S
641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	*73*	0,24			*73*	N/S
Charges sociales	**4 047**	13,05			4 047	N/S
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	*1 365*	4,40			*1 365*	N/S
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	*290*	0,94			*290*	N/S
645310 COT.RETR.CPLT ET PRE	*785*	2,53			*785*	N/S
645400 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	*211*	0,68			*211*	N/S
647500 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	*139*	0,45			*139*	N/S
647600 TICKETS RESTAURANTS	*1 257*	4,05			*1 257*	N/S
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**450**	1,45			450	N/S
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	*450*	1,45			*450*	N/S
.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						
Total des charges d'exploitation (I)	***102 122***	329,43	***151 355***	61,83	***-49 233***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	**7 348**	23,70	**2 500**	1,02	4 848	193,92
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP GESTION	*7 348*	23,70			*7 348*	N/S
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS			*2 500*	1,02	*-2 500*	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	**100 000**	322,58			100 000	N/S
687520 DOT.PROV.POUR LITIGE	*100 000*	322,58			*100 000*	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	***107 348***	346,28	***2 500***	1,02	***104 848***	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***209 470***	675,71	***153 855***	62,85	***55 615***	36,15
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***103 583***	334,14	***90 930***	37,15	***12 653***	13,92
TOTAL GENERAL	***313 053***	N/S	***244 785***	100,00	***68 268***	27,89

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

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

21

Boulevard Haussmann
75009 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euros

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 363 100 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 103 583 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/06/2017 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'année 2016, le syndicat n'a pas eu accès à tous ses comptes bancaires. La comptabilité a donc été reconstituée partiellement à partir des relevés bancaires pour l'exercice clos le 31 décembre 2016

Le syndicat entame une procédure à l'encontre de tous les protagonistes qui ont empêché le fonctionnement normal du syndicat en le privant de ses comptes bancaires.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

a. Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :
- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

b. Méthode générale

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.
Le syndicat a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, le règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ainsi que le règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.
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.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.
Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.
Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	*01 ans*
Brevets	*01 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 20 ans*
Constructions	*de 10 à 40 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	*01 à 03 ans*
Mobilier	*01 ans*

2.2.3 - Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Les autres créances (188KE) correspondent à des sommes saisies par un huissier suite à la demande d'un tiers en conflit avec le SCID.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.4 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions sont comptabilise´es lorsque le Syndicat a une obligation actuelle (juridique ou implicite) résultant d'un événement passe´, qu'il est probable qu'une sortie de ressources sera nécessaire pour éteindre l'obligation et que le montant peut être estimé de façon fiable.
Les provisions pour litiges font l'objet d'une analyse au cas par cas. Les provisions qui figurent au bilan dans la rubrique Litiges correspondent a` l'évaluation du risque par le Syndicat et peuvent différer des sommes réclamées par le demandeur.
Les passifs éventuels ne sont pas comptabilisés et sont décrits en annexe lorsqu'ils sont significatifs.

2.2.5 - Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation

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

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*1 206*			*1 206*
Immobilisations corporelles	*5 666*	*2 825*		*8 491*
Immobilisations financières	*2 621*	*4 600*	*2 621*	*4 600*
TOTAL	*9 493*	*7 425*	*2 621*	*14 297*

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				
Terrains				
Constructions sur sol propres sur sol d'autrui inst. géné., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles Install. générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique Emballage récupérables et divers	*6 782*	*450*		*7 322*
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)				

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	*188 139*		
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances			
Charges constatées d'avance	*18 034*		
TOTAL	*206 173*		

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellt des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges		*100 000*		*100 000*
TOTAL II		*100 000*		*100 000*
TOTAL GENERAL (I+II)		*100 000*		*100 000*
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		*100 000*		

Les dotations aux provisions correspondent à des litiges en-cours avec des tiers.

Un montant de plus de 500KE est demandé par un ancien prestataire du syndicat au SCID. Le SCID a décidé de poursuivre ce prestataire en justice : l'affaire est en-cours à la clôture.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*644*	*644*		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	*5 887*	*5 887*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*1 993*	*1 993*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*8 524*	*8 524*		

4.3 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Analyse du chiffre d'affaires et des ressources

Rattachement des cotisations

Le fait générateur de la reconnaissance du produit d'une cotisation d'un adhérent correspond à l'encaissement effectif des sommes collectées auprès de l'adhérent.

Ventilation des ressources

Conformément au règlement comptable des organisations syndicales N° CRC 2009-10, les ressources de l'exercice 2016 peuvent être appréhendées comme suit :

Répartition par secteur d'activité	Montant 31/12/16
Cotisations	245 685 €
Carpa	31 000 €
Remboursement pécuniaire	14 000 €
Total	290 685 €

5.2 - Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	*22 368*
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charge	
Charges exceptionnelles	
Sur opération de gestion	*7 348*
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	

Le résultat exceptionnel concerne principalement des régularisations exceptionnelles sur exercices antérieurs

6 - Autres informations

6.1 - Rémunération des cadres dirigeants

Rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants : Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés du syndicat s'élèvent pour l'exercice clos le 31 décembre 2016 à 41 027 euros.

6.2 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres		
Non Cadres	*1*	*1*
TOTAL	*1*	*1*

6.3 - Nature et évaluation des contributions volontaires

Les contributions volontaires présentant un caractère significatif font l'objet d'une information dans l'annexe portant sur leur nature et leur importance.

Elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, aux biens meubles ou immeubles, dons en nature, etc.

Si l'association a opté pour une inscription en comptabilité, l'annexe indique les méthodes de quantification et de valorisation retenues.

Si les renseignements quantitatifs ne sont pas suffisamment fiables, le plan comptable associatif préconise d'apporter des informations qualitatives notamment sur les difficultés pour évaluer les contributions concernées.