



**RAPPORT COMPTABLE  
DU SMIA  
AU 31/12/2019 EN K€**

# BILAN SMIA AU 31/12/2019 EN K€

ACTIF	2018	2019	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3515</b>	<b>3392</b>	<b>-3,5%</b>
Logiciel	67	84	+17k€
Terrains	386	386	0%
Construction	2626	2456	-170K€
Matériel Médical	105	97	-7,6%
Agenc. Mat. Transp. Mob. Bur.Div	311	309	-0,64%
Avances et Acptes immobilisations	0	37	+37k€
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20	23	+15%
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5826</b>	<b>6639</b>	<b>+14%</b>
Cotisations Adhérents	3649	3909	+7,13%
Autres Créances	285	70	-215k€
Trésorerie (disponibilité+titres)	1831	2593	+41,62%
Charges Const. d'Avance	61	67	+9,84%
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>9341</b>	<b>10031</b>	<b>+7,4%</b>

PASSIF	2018	2019	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>5539</b>	<b>6187</b>	<b>+11,70%</b>
Réserves statutaires	5305	5537	+4,37%
Résultat de l'exercice	232	648	+416K€
Subv. Investissement	2	2	0%
<b>PROV. POUR RISQUES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>DETTES</b>	<b>3802</b>	<b>3844</b>	<b>+1,1%</b>
Emprunts	1112	1012	-100K€
Fournisseurs	106	201	+95K€
Dettes sociales et Fiscales	2571	2631	+2,33%
Autres Dettes	13	0	-13k€
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>9341</b>	<b>10031</b>	<b>+7,4%</b>

# RÉSULTAT SMIA EN K€

	2018	2019
<b>Produit d'exploitation :</b>	<b>12604</b>	<b>13125</b>
Cotisations et produits annexes	12276	12877
Reprises sur provisions et transferts de charges	328	248
<b>Charges d'exploitation :</b>	<b>-12343</b>	<b>-12374</b>
Autres charges et charges externes	-1348	-1432
Impôts et taxes	-681	-679
Charges salariales	-9904	-9841
Amortissements et provisions	-410	-422
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>261</b>	<b>751</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-23</b>	<b>-18</b>
Produits financiers :	0	3
Charges financières :	-23	-21
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-6</b>	<b>-3</b>
Produits Exceptionnels :	4	5
Charges exceptionnelles:	-10	-8
Impôt société	0	-82
<b>Total des charges</b>	<b>-12376</b>	<b>-12485</b>
<b>Total des Produits</b>	<b>12607</b>	<b>13133</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>232</b>	<b>648</b>

# HYPOTHÈSES BUDGET 2020-1

- Pas de modification de notre taux de cotisation de 0,40 % des salaires bruts dans la limite du plafond annuel de la sécurité sociale (taux inchangé depuis 1981). Le montant ainsi calculé doit être compris dans la fourchette suivante :
  - Minimum 73,89 €
  - Maximum 132,23 €
    - Par salarié déclaré
      - Pour les entreprises relevant de la caisse des congés payés le taux est de 0,45 % des salaires bruts plafonnés.
- Le maintien de la ristourne de 2% mise en place depuis 1994.

# HYPOTHÈSES BUDGET 2020-2

- Une hypothèse avec une perte de nos cotisations de 20% en lien avec la crise COVID 19 qui génère un résultat déficitaire de 1937 k€ .
- Nous présentons cette année 2 versions budget. La colonne 2 correspond au budget validé par le conseil d'administration en décembre 2019. Celui-ci prévoyait un résultat proche de l'équilibre. Nous avons été amenés à revoir nos hypothèses en mai 2020 compte tenu de la crise COVID. Ce nouveau budget intègre une diminution de cotisations comme vu précédemment et une économie sur nos charges de 337 k€.



# BUDGET SMIA 2020 EN K€

	<b>2019</b> Réalisé	<b>2020</b> Hypothèse présentée en CA déc 2019	<b>2020-2</b> Budget soumis à l'AG
<b>Produit d'exploitation :</b>	<b>13125</b>	<b>12969</b>	<b>10690</b>
Cotisations et produits annexes	12877	12654	10376
Reprises sur provisions et transferts de charges	248	315	315
<b>Charges d'exploitation :</b>	<b>-12374</b>	<b>-12943</b>	<b>-12606</b>
Autres charges et charges externes	-1432	-1312	-1254
Impôts et taxes	-679	-742	-718
Charges salariales	-9841	-10456	-10201
Amortissements et provisions	-422	-433	-433
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>751</b>	<b>26</b>	<b>-1916</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-18</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
Produits financiers :	3	7	7
Charges financières :	-21	-19	-19
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-3</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>
Produits Exceptionnels :	5	1	1
Charges exceptionnelles:	-8	-10	-10
Impôt société	-82	0	0
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>-12485</b>	<b>-12972</b>	<b>-12635</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13133</b>	<b>12977</b>	<b>10698</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>648</b>	<b>5</b>	<b>-1937</b>

## PREVISIONS COTISATIONS SMIA 2020 ACTUALISÉES CRISE COVID

<b>FACTURATION DES COTISATIONS PAR MOIS</b>					
	2018	2019	2020	ECART	%
JANVIER	2 733 001,15	2 644 463,48	2 935 478,38	291 014,90	11,00%
FÉVRIER	491 357,77	541 737,00	451 194,07	-90 542,93	-16,71%
MARS	453 607,72	398 802,81	278 887,99	-119 914,82	<b>-30,07%</b>
AVRIL	1 605 417,64	1 625 900,15	1 103 920,64	-521 979,51	<b>-32,10%</b>
MAI	217 033,47	378 674,54	<b>265 072,18</b>	-113 602,36	-30,00%
JUIN	689 326,64	540 399,48	<b>405 299,61</b>	-135 099,87	-25,00%
JUILLET	2 596 609,29	2 833 357,92	<b>2 125 018,44</b>	-708 339,48	-25,00%
AOÛT	233 090,41	232 592,22	<b>174 444,16</b>	-58 148,05	-25,00%
SEPTEMBRE	377 456,40	503 586,48	<b>402 869,18</b>	-100 717,30	-20,00%
OCTOBRE	1 858 748,00	1 822 886,86	<b>1 640 598,17</b>	-182 288,69	-10,00%
NOVEMBRE	202 609,87	208 204,32	<b>187 383,89</b>	-20 820,43	-10,00%
DÉCEMBRE	510 981,78	483 509,27	<b>435 158,34</b>	-48 350,93	-10,00%
<b>TOTAL Encaissement</b>	<b>11 969 240,14</b>	<b>12 214 114,53</b>	<b>10 405 325,06</b>	<b>-1 808 789,47</b>	<b>-14,81%</b>
Cotisations à recevoir année précédente	-2 792 776,13	-2 641 245,75	-2 884 445,00	-243 199,25	9,21%
<b>SOLDE intermediaire</b>	<b>9 176 464,01</b>	<b>9 572 868,78</b>	<b>7 520 880,06</b>	<b>-2 051 988,72</b>	<b>-21,44%</b>
Cotisations à recevoir pour l'exercice	2 641 245,75	2 884 445,00	2 430 000,00	-454 445,00	-15,76%
<b>TOTAL de l'Exercice</b>	<b>11 817 709,76</b>	<b>12 457 313,78</b>	<b>9 950 880,06</b>	<b>-2 506 433,72</b>	<b>-20,12%</b>

# PROJECTION DE TRESORERIE SMIA 2020-2021

