



La mobilité durable partout, pour tous



RÉSULTATS FINANCIERS 2019

RÉSULTATS FINANCIERS 2019



En 2019, l'UTP affiche un résultat bénéficiaire, et ce, pour la 13^e année consécutive.

Cette année encore, les résultats de l'UTP témoignent de la qualité de gestion de l'organisation professionnelle.

La progression de la cotisation de la régie RATP et celle du financement du paritarisme avec le solde du reste dû de la branche ferroviaire 2018 ainsi que l'évolution très favorable du résultat GIE 2018 contribuent à la croissance des recettes.

Par ailleurs, les charges d'exploitation sont maîtrisées et ont ainsi permis de poursuivre les études engagées

en 2018 et d'être accompagné sur de nouvelles études en 2019 tout en maintenant un niveau d'investissement pour la qualité de travail des équipes et l'accueil des adhérents (réaménagement des accueils, sonorisation des salles de réunion avec mise en place de micros fixes et nomades, fontaines à eau, etc.)

Enfin, l'UTP soutient la réalisation de la plateforme de Vérification des adresses de contrevenants (VACS) et Futur en Train, Association pour le développement des formations et de la promotion des métiers ferroviaires (ADFPMF).

ACTIF (en euros)

	31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amortissement	Net	Net
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				643,00
Logiciels	12 839,00	12 839,00	0,00	643,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				9 867 161,00
Constructions	11 630 982,00	2 429 340,00	9 201 642,00	9 622 423,00
Installations techniques, matériels et outillages	4 406,00	2 868,00	1 538,00	2 768,00
Autres immobilisations corporelles	378 791,00	171 597,00	207 194,00	241 971,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	60 900,00	60 000,00	900,00	60 900,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	12 087 918,00	2 676 644,00	9 411 274,00	9 928 704,00
CRÉANCES				1 110 676,00
Acomptes fournisseurs	28 447,00	0,00	28 447,00	28 746,00
Clients et comptes rattachés	31 488,00	3 570,00	27 918,00	409 059,00
Autres créances	557 453,00	0,00	557 453,00	672 871,00
DISPONIBILITÉS	2 262 170,00	0,00	2 262 170,00	947 549,00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	40 680,00	0,00	40 680,00	52 726,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 920 237,00	3 570,00	2 916 667,00	2 110 951,00
TOTAL ACTIF (I + II)	15 008 155,00	2 680 214,00	12 327 941,00	12 039 656,00

PASSIF (en euros)

	31/12/2019	31/12/2018
	12 mois	12 mois
FONDS ASSOCIATIF		
Réserve générale	7 486 774,00	6 961 510,00
Report à nouveau	31 357,00	31 357,00
Résultat de l'exercice	610 515,00	525 264,00
TOTAL (I)	8 128 646,00	7 518 131,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	300 000,00	0,00
FONDS DÉDIÉS/SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT (III)	64 636,00	78 485,00
TOTAL FONDS PROPRES (I + II + III)	8 493 282,00	7 596 616,00

EMPRUNTS ET DETTES

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 190 736,00	3 561 942,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 004,00	327 495,00
Dettes fiscales et sociales	434 912,00	481 574,00
Autres dettes	1 040,00	52 923,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 966,00	19 105,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (IV)	3 834 659,00	4 443 040,00
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	0,00	0,00
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV)	12 327 941,00	12 039 656,00

PRODUITS D'EXPLOITATION (en euros)	2019	2018	Écart 2019 réalisé 2018 réalisé
	12 mois	12 mois	
Cotisations des adhérents TU/TI	3 420 485,00	3 116 781,00	303 704,00
Cotisations des membres associés	77 070,00	77 875,00	- 805,00
Cotisations des adhérents ferroviaires	1 566 214,00	1 564 473,00	1 741,00
Cotisations des membres partenaires	0,00	0,00	0,00
Participation au FIER	0,00	0,00	0,00
Vente des publications UTP	11 347,00	7 472,00	3 875,00
Recettes Salon – Bus d'Or	0,00	50 050,00	- 50 050,00
Subventions	0,00	37 500,00	- 37 500,00
Produits divers, transferts de charges, remboursements études, participation GITL	572 067,00	473 442,00	98 625,00
ADPFMF	91 050,00	76 566,00	14 484,00
VACS	2 386,00	3 969,00	- 1 583,00
Reprises provisions	0,00	72 120,00	- 72 120,00
TOTAL (I)	5 740 617,00	5 480 248,00	260 369,00

CHARGES D'EXPLOITATION (en euros)	2019	2018	Écart 2019 réalisé 2018 réalisé
	12 mois	12 mois	
Dépenses – Fonctionnement général dont:	1 448 051,00	1 541 397,00	- 93 346,00
Frais généraux	814 438,00	869 692,00	- 55 254,00
Frais d'édition des publications UTP	35 509,00	58 638,00	- 23 129,00
Études/Conseils	472 608,00	343 963,00	128 645,00
Actions de communication	125 495,00	269 104,00	- 143 609,00
Dépenses – Salon/GIE/Bus d'Or	19 130,00	98 533,00	- 79 403,00
Impôts, taxes et versements assimilés	302 405,00	276 730,00	25 675,00
Salaires et traitements	1 949 109,00	1 822 417,00	126 692,00
Charges sociales	856 536,00	878 267,00	- 21 731,00
Autres charges de gestion courante	58 014,00	80 488,00	- 22 474,00
Dotations aux amortissements des immobilisations	624 903,00	578 290,00	46 613,00
Dotations aux provisions pour risques et charges	303 570,00	0,00	303 570,00
TOTAL (II)	5 561 716,00	5 276 121,00	285 595,00
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	178 901,00	204 127,00	- 25 227,00

PRODUITS FINANCIERS (en euros)	2019	2018	Écart 2019 réalisé 2018 réalisé
	12 mois	12 mois	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
Produits participations – GIE-VACS	526 687,00	389 523,00	137 164,00
Autres intérêts et produits assimilés	7 568,00	7 948,00	- 380,00
TOTAL (III)	534 255,00	397 471,00	136 784,00

CHARGES FINANCIÈRES (en euros)	2019	2018	Écart 2019 réalisé 2018 réalisé
	12 mois	12 mois	
Intérêts et charges assimilées	116 490,00	62 399,00	54 091,00
TOTAL (IV)	116 490,00	62 399,00	54 091,00
2 - RÉSULTAT FINANCIER (III – IV)	417 765,00	335 071,00	82 694,00

3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV)	596 666,00	539 199,00	57 467,00
--	-------------------	-------------------	------------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS (en euros)	2019	2018	Écart 2019 réalisé 2018 réalisé
	12 mois	12 mois	
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00
Reprise sur provisions	78 485,00	64 550,00	13 935,00
TOTAL (V)	78 485,00	64 550,00	13 935,00

CHARGES EXCEPTIONNELLES (en euros)	2019	2018	Écart 2019 réalisé 2018 réalisé
	12 mois	12 mois	
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00
VNC éléments actifs cédés	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions pour risques et charges exceptionnelles	64 636,00	78 485,00	- 13 849,00
TOTAL (VI)	64 636,00	78 485,00	- 13 849,00

4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V – VI)	13 849,00	- 13 935,00	27 784,00
---	------------------	--------------------	------------------

Engagements à réaliser sur subventions attribuées (VII)	0,00	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0,00	0,00	0,00

SOUS-TOTAL PRODUITS (I + III + V)	6 353 357,00	5 942 269,00	411 088,00
--	---------------------	---------------------	-------------------

SOUS-TOTAL CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 742 842,00	5 417 005,00	325 837,00
---	---------------------	---------------------	-------------------

5 - RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (Produits – Charges)	610 515,00	525 264,00	85 251,00
---	-------------------	-------------------	------------------

LE RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

Mesdames, Messieurs les adhérents
du syndicat professionnel,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du syndicat professionnel Union des transports publics relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

1. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

2. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Immobilisations » de l'annexe aux états financiers expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations.

Nos travaux ont consisté à apprécier le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre et les hypothèses sur lesquelles se fonde la comptabilisation des immobilisations, à revoir les calculs effectués par le syndicat professionnel.

Nous avons, sur ces bases, procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

3. VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ADHÉRENTS

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres adhérents. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Fait à Paris, le 6 avril 2020,
Pour la société SOFREC Associés Franciliens
Laurent Rioux
Commissaire aux comptes



Conception-réalisation: **A** | n o i r | , | www.anoir.fr

Crédits photographiques : page 1 : Éric Flogny, Keolis Dijon/ Jacques Blanchard, Alex Profit; Médiathèque SNCF/Christophe Recoura, Kostia Milhakiev; page 2 : Leonid Andronov - stock.adobe.com; page 4 : stock.adobe.com; page 6 : Julien Lutt / Capa Pictures; page 7 : Bruno Mazodier; page 10 : Bruno Mazodier, Shoooot/Stéphane Herbert, RATP/Jean-François Mauboussin, Cecilia Garroni Parisi, Shoooot/Stéphane Herbert; page 11 : RATP, SNCF, Carsten Andersen, Franck Dunouau, Cecilia Garroni Parisi, Jean Chiscano, Augustin Detienne, Maxime Huriez, François Moura/RTM, Shoooot/Stéphane Herbert, Julien Lutt/CAPA Pictures, DR/Eurotunnel, Bertrand Jacquot/SNCF, Bruno Mazodier, Bruno Marguerite/RATP; page 12 : Bruno Mazodier; page 17 : SNCF, Bruno Mazodier; page 19 : Anne-Christine Pojoulat/RTM, Bruno Mazodier; page 21 : LD-Keolis, Julien Lutt / CAPA Pictures; page 23 : SNCF, EU/ Mauro Bottaro; page 25 : Bruno Mazodier, RATP/Jean-François Mauboussin; page 27 : RATP/Jean-François Mauboussin, Bruno Mazodier; page 29 : Médiathèque SNCF; page 31 : Deroubaix, Shoooot/Stéphane Herbert; page 32 : Véronique Tarka; page 33 : Bruno Mazodier, Photo 12, François Moura/RTM, Augustin Detienne; page 35 : Gajus - stock.adobe.com, DR/UTP; page 36 : Claire Seppecher; page 37 : Bruno Mazodier; page 38 : Bruno Mazodier; page 39 : DR/UTP; pages 40 et 41 : Bruno Mazodier; page 42 et 52 : DR/UTP; page 43 : Bruno Mazodier, DR/UTP; pages 47, 50 et 53 : Christophe Recoura

Mise en ligne le 10 juillet 2020.