

RAPPORT DE GESTION 2017 DE LA FMH**COMPTES
ANNUELS
2017**

BILAN AU 31.12.2017

en CHF	2017	2016
ACTIFS		
Actifs circulants		
Trésorerie	15'131'985.93	14'432'488.30
Titres	4'500'979.25	4'472'747.75
Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services	1'511'354.10 ⁵	1'613'966.80
Autres créances à court terme	104'641.39	91'434.87
Actifs de régularisation	81'594.20	29'732.20
TOTAL DES ACTIFS CIRCULANTS	21'330'554.87	20'640'369.92
<i>en % de la somme inscrite au bilan</i>	<i>75.9%</i>	<i>75.3%</i>
Actifs immobilisés		
Immobilisations financières	20'000.00	20'000.00
Participations	1'864'001.00 ⁴	1'864'001.00
Immobilisations corporelles	4'880'130.00 ^{2a}	4'880'260.00
Total des actifs immobilisés	6'764'131.00	6'764'261.00
<i>en % de la somme inscrite au bilan</i>	<i>24.1%</i>	<i>24.7%</i>
TOTAL DES ACTIFS	28'094'685.87	27'404'630.92

en CHF	2017	2016
PASSIFS		
Fonds étrangers à court terme		
Dettes à court terme résultant de l'achat de biens et de prestations de services	1'648'897.18 ⁵	3'480'295.41
Autres dettes à court terme	0.00	0.00
Passifs de régularisation	1'849'582.55	1'930'532.21
Total des fonds étrangers à court terme	3'498'479.73	5'410'827.62
<i>en % de la somme inscrite au bilan</i>	<i>12.5%</i>	<i>19.7%</i>
Fonds étrangers à long terme		
Provisions	10'994'711.30 ^{2b}	8'434'249.60
Total des fonds étrangers à long terme	10'994'711.30	8'434'249.60
<i>en % de la somme inscrite au bilan</i>	<i>39.1 %</i>	<i>30.8 %</i>
Total des fonds étrangers	14'493'191.03	13'845'077.22
<i>en % de la somme inscrite au bilan</i>	<i>51.6%</i>	<i>50.5%</i>
Fonds propres		
Capital	10'124'243.24	9'095'904.99
Réserves pour l'ISFM	3'435'310.46	4'687'873.97
Résultat d'exploitation	41'941.14	-224'225.26
Total des fonds propres	13'601'494.84	13'559'553.70
<i>en % de la somme inscrite au bilan</i>	<i>48.4%</i>	<i>49.5%</i>
TOTAL DES PASSIFS	28'094'685.87	27'404'630.92

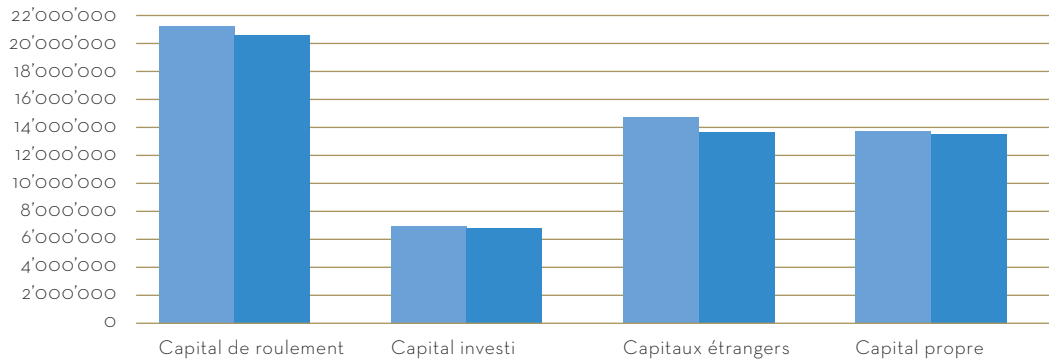
COMPTE D'EXPLOITATION 1.1. – 31.12.2017

en CHF	2017	Budget	2016
Cotisations de membres	22'258'075.35	22'119'385.00	22'051'779.80
Recettes pour prestations	7'773'613.18	7'728'790.00	6'733'246.13
Recettes résultant de projets	44'575.93	30'000.00	198'648.06
Diminution des produits	5'241.28	0.00	866.33
Total des produits	30'081'505.74	29'878'175.00	28'984'540.32
Restitutions de cotisations de membres	-584'502.70	-700'000.00	-760'234.05
Charges directes pour prestations	-1'999'137.60	-2'316'514.00	-1'967'238.05
Contributions et cotisations de soutien	-3'142'393.27	-3'611'811.00	-3'069'978.45
Charges relatives à des projets	-1'949'030.67	-3'965'010.00	-2'321'539.64
Diminution des charges	316.40	0.00	228.43
Total des charges directes	-7'674'747.84	-10'593'335.00	-8'118'761.76
Résultat brut après charges pour prestations fournies	22'406'757.90	19'284'840.00	20'865'778.56
<i>en % des produits</i>	<i>74.5%</i>	<i>64.5%</i>	<i>72.0%</i>
Salaires et traitements	-13'210'452.25	-13'791'800.00	-13'740'715.10
Charges sociales	-2'273'136.72	-2'410'720.00	-2'417'129.65
Autres charges de personnel	-851'498.09	-667'900.00	-548'236.86
Prestations de la part de tiers	-246'978.40	-173'080.00	-193'586.73
Total des charges de personnel	-16'582'065.46	-17'043'500.00	-16'899'668.34
Résultat brut après charges de personnel	5'824'692.44	2'241'340.00	3'966'110.22
<i>en % des produits</i>	<i>19.4%</i>	<i>7.5%</i>	<i>13.7%</i>

en CHF	2017	Budget	2016
Charges de locaux	-132'065.73	-69'500.00	-95'127.54
Entretien, réparations, remplacements	-30'611.16	-33'500.00	-22'618.42
Charges de véhicules et de transport	-24'491.83	-17'100.00	-11'805.26
Assurances-choses, droits, taxes	-50'740.95	-19'100.00	-46'412.96
Charges d'énergie et d'évacuation des déchets	-1'605.28	-2'200.00	-2'291.39
Charges d'administration et d'informatique	-1'559'555.83	-1'629'440.00	-1'347'260.87
Charges de publicité	-433'358.28	-505'200.00	-386'066.21
Autres charges d'exploitation	-572'794.21	-609'300.00	-533'300.97
Total des autres charges d'exploitation	-2'805'223.27	-2'885'340.00	-2'444'883.62
Résultat d'exploitation avant amortissements, résultat financier et impôts (EBITDA)	3'019'469.17	-644'000.00	1'521'226.60
Amortissements des postes sur immobilisations corporelles	-360'614.85	-165'110.00	-71'446.22
Résultat d'exploitation avant résultat financier et impôts (EBIT)	2'658'854.32	-809'110.00	1'449'780.38
Charges financières	-20'192.31	-6'200.00	-45'391.88
Produits financiers	300'234.66	216'400.00	665'058.70
Résultat d'exploitation avant impôts	2'938'896.67	-598'910.00	2'069'447.20
Résultat des activités annexes d'exploitation	-153'095.38 ^{2c}	-113'200.00	-138'501.46
Charges exceptionnelles, uniques ou hors période	-3'321'720.00 ^{3a}	0.00	-2'500'000.00
Produits exceptionnels, uniques ou hors période	609'949.35 ^{3b}	520'000.00	372'298.10
Bénéfice ou perte de l'exercice avant impôts	74'030.64	-192'110.00	-196'756.16
Impôts directs	-32'089.50	-25'000.00	-27'469.10
BÉNÉFICE OU PERTE DE L'EXERCICE	41'941.14	-217'110.00	-224'225.26

Bilan au 31 décembre 2017 / comparaison avec l'exercice précédent

■ 2017 ■ 2016



Compte d'exploitation 2017 / comparaison avec l'exercice précédent

■ 2017 ■ 2016

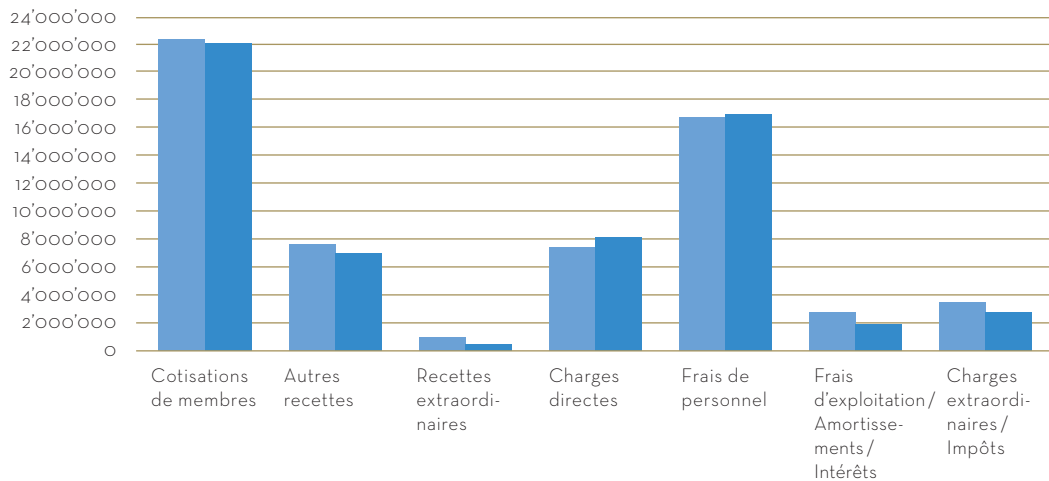


TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE

1.1. – 31.12.2017

en CHF	2017	2016
Paiements effectués par des clients	30'300'362.35	29'152'956.43
Versements à des fournisseurs	-13'406'162.18	-11'453'456.00
Versements chèques (REKA)	-90'000.00	-80'000.00
Versements à du personnel	-13'115'300.48	-12'781'213.10
Versements pour des activités administratives	-2'820'244.78	-2'593'916.06
Versements pour d'autres charges	-193'939.84	-250'386.60
Versements pour intérêts bancaires, dividendes et titres	279'559.71	619'249.50
Autres produits payés	55'595.35	45'262.10
Total des produits / charges de l'activité d'exploitation	1'009'870.13	2'658'496.27
Vente chèques (REKA)	80'000.00	80'000.00
Achat de biens meubles	-256'163.55	-207'404.06
Achat de biens immobiliers	-202'577.45	0.00
Vente de biens immobiliers	96'600.00	0.00
Achat de participations	0.00	-25'000.00
Vente de participations	0.00	25'500.00
Achat de bons de participation	0.00	0.00
Total des produits / charges de l'activité d'exploitation	-282'141.00	-126'904.06
Variation de la trésorerie	727'729.13	2'531'592.21
Justification		
Trésorerie en début d'exercice	18'905'236.05	16'373'643.84
Variation de la trésorerie	727'729.13	2'531'592.21
Trésorerie en fin d'exercice	19'632'965.18	18'905'236.05