

# COMPTES ANNUELS

## ENERCOOP NORMANDIE

Numéro SIRET : 79050458300028

Code APE : 7112B

45 AVENUE ROBERT HOOKE  
76800 SAINT-ETIENNE-DU-ROUVRAY

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2016 au 31/12/2016

# Sommaire

<b>Bilan</b>	<b>3</b>
<i>ACTIF</i>	3
<i>Actif immobilisé</i>	3
<i>Actif circulant</i>	3
<i>PASSIF</i>	4
<i>Capitaux Propres</i>	4
<i>Provisions pour risques et charges</i>	4
<i>Emprunts et dettes</i>	4
<b>Compte de résultat</b>	<b>5</b>
<b>Annexe comptable</b>	<b>8</b>
<i>Préambule</i>	8
<i>Règles et Méthodes comptables</i>	8
<i>Autres éléments significatifs de l'exercice</i>	9
<i>Comptabilisation, Présentation du CICE</i>	9
<i>Notes sur le Bilan Actif</i>	10
<i>Notes sur le Bilan Passif</i>	11
<i>Notes sur le Compte de Résultat</i>	11
<i>Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice</i>	12
<i>Compte rendu des travaux</i>	13
<b>Bilan détaillé</b>	<b>15</b>
<i>ACTIF</i>	15
<i>Actif immobilisé</i>	15
<i>Actif circulant</i>	15
<i>PASSIF</i>	16
<i>Capitaux Propres</i>	16
<i>Provisions pour risques et charges</i>	16
<i>Emprunts et dettes</i>	16
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>17</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>20</b>
<b>Liasse Fiscale 2016</b>	<b>22</b>

# ENERCOOP NORMANDIE

## Bilan et Compte de Résultat

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	2 670	660	2 010	2 544	- 534
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	4 300	2 795	1 505	4 300	- 2 795
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	90		90	90	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 060</b>	<b>3 455</b>	<b>3 605</b>	<b>6 934</b>	<b>- 3 329</b>
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	58 312		58 312	30 718	27 594
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 045		4 045	2 121	1 924
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 561		1 561	1 611	- 50
. Autres	18 350		18 350	18 350	
Capital souscrit et appelé, non versé	34 000		34 000	42 500	- 8 500
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	142 063		142 063	90 781	51 282
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance				257	- 257
<b>TOTAL (II)</b>	<b>258 332</b>		<b>258 332</b>	<b>186 339</b>	<b>71 993</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>265 392</b>	<b>3 455</b>	<b>261 937</b>	<b>193 273</b>	<b>68 664</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)	du <b>01/06/2015</b> au <b>31/12/2015</b> (07 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 221 300)	255 300	156 700	98 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-15 225	1 593	- 16 818
Résultat de l'exercice	-16 966	-16 818	- 148
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>223 108</b>	<b>141 475</b>	<b>81 633</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 400	9 534	- 134
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 561	141	1 420
. Organismes sociaux	10 503	8 055	2 448
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 719	5 923	3 796
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 150	- 2 150
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	7 646	25 996	- 18 350
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>38 828</b>	<b>51 798</b>	<b>- 12 970</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>261 937</b>	<b>193 273</b>	<b>68 664</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)		du <b>01/06/2015</b> au <b>31/12/2015</b> (07 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	89 103		89 103	44 385	100,75
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>89 103</b>		<b>89 103</b>	<b>44 385</b>	<b>100,75</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			23 350	10 690	118,43
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 800		N/S
Autres produits				1	-100
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>115 253</b>	<b>55 076</b>	<b>109,26</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes			38 985	29 264	33,22
Impôts, taxes et versements assimilés			3 778	434	770,51
Salaires et traitements			68 830	35 488	93,95
Charges sociales			17 336	6 585	163,26
Dotations aux amortissements sur immobilisations			534	126	323,81
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			3	0	N/S
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>129 467</b>	<b>71 898</b>	<b>80,07</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-14 213</b>	<b>-16 822</b>	<b>15,51</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			42	24	75,00
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers</b>			<b>42</b>	<b>24</b>	<b>75,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			2 795		N/S
Intérêts et charges assimilées			0	20	-100
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières</b>			<b>2 795</b>	<b>20</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-2 753</b>	<b>4</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>-16 966</b>	<b>-16 818</b>	<b>0,88</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)	du <b>01/06/2015</b> au <b>31/12/2015</b> (07 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>Total des Produits</b>	<b>115 295</b>	<b>55 100</b>	<b>60 195</b>	<b>109,25</b>
<b>Total des charges</b>	<b>132 262</b>	<b>71 918</b>	<b>60 344</b>	<b>83,91</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-16 966</b>	<b>-16 818</b>	<b>- 148</b>	<b>0,88</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

# ENERCOOP NORMANDIE

## Annexe comptable



## Annexe comptable

### 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 07 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 243 820,04 E.

Le résultat net comptable est une perte de 31 083,54 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/03/2017 par les dirigeants.

### Règles et Méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

## Autres éléments significatifs de l'exercice

### *Comptabilisation, Présentation du CICE*

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée en fonction des possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement pour un montant de 4 045 euros

**Annexe comptable (suite)****Notes sur le Bilan Actif****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 7 060

<b>Actif immobilisé</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles				2 670
Immobilisations corporelles	2 670			4 390
Immobilisations financières	4 390			
<b>TOTAL</b>	<b>7 060</b>			<b>7 060</b>

Une dépréciation des titres de participation pour 2795 euros a été constatée sur 2016

Amortissements et provisions d'actif = 660

<b>Amortissements et provisions</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles				660
Immobilisations corporelles	126	534		
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>126</b>	<b>534</b>		<b>660</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

<b>Nature des biens immobilisés</b>	<b>Montant</b>	<b>Amortis.</b>	<b>Valeur nette</b>	<b>Durée</b>
Mobilier	2 670	660	2 010	5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>2 670</b>	<b>660</b>	<b>2 010</b>	

**Etat des créances = 95 356**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an</b>	<b>A plus d'un an</b>
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	95 356	95 356	
<b>TOTAL</b>	<b>95 356</b>	<b>95 356</b>	

**Produits à recevoir par postes du bilan = 35 414**

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	35 414
Autres créances	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>35 414</b>

## Annexe comptable (suite)

### Notes sur le Bilan Passif

*Capital social = 255 300*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1567	100,00	156 700
Titres émis	986	100,00	98 600
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>2553</b>	<b>100,00</b>	<b>255 300</b>

*Etat des dettes = 34 829*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	8 873	8 873		
Dettes fiscales & sociales	18 310	18 310		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	7 646	7 646		
<b>TOTAL</b>	<b>34 829</b>	<b>34 829</b>		

*Charges à payer par postes du bilan = 6 682*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 740
Dettes fiscales & sociales	2 942
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>6 682</b>

*Produits constatés d'avance = 7 646*

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

### Notes sur le Compte de Résultat

*Ventilation du chiffre d'affaires = 71 737*

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	71 737	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>71 737</b>	<b>100.00 %</b>

## Annexe comptable (suite)

### Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

*Produits à recevoir = 35 414*

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures a etablir( 418100 )	35 414
<b>TOTAL</b>	<b>35 414</b>

*Charges à payer = 6 682*

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn.fts non parven( 408100 )	3 740
<b>TOTAL</b>	<b>3 740</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés( 428200 )	1 561
Ch.soc.dette cong.a( 438200 )	552
Org.soc.autr.charg a( 438600 )	829
<b>TOTAL</b>	<b>2 942</b>

*Produits constatés d'avance = 7 646*

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts const avance( 487000 )	7 646
<b>TOTAL</b>	<b>7 646</b>

## Annexe comptable (suite)

### Compte rendu des travaux

Le Cabinet AM CONSULTING & EXPERTISES, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ENERCOOP NORMANDIE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2016 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	243 820
Chiffre d'affaires hors taxes	71 737
Résultat net de l'exercice (perte)	-31 084

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

EXPERTISES

Pour AM CONSULTING &

Fait à CAEN le 07/03/2017

# ENERCOOP NORMANDIE

## Bilan et Compte de Résultat détaillés

## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
<b>Actif immobilisé</b>						
Autres immobilisations corporelles	<b>2 670</b>	<b>660</b>	<b>2 010</b>	<b>2 544</b>	<b>- 534</b>	
<i>MOBILIER</i>	2 670		2 670	2 670		
<i>AMT MOBILIER</i>		660	-660	-126	- 534	
Autres participations	<b>4 300</b>	<b>2 795</b>	<b>1 505</b>	<b>4 300</b>	<b>- 2 795</b>	
<i>TITRES ENERGIE PARTAGEE ETUDE</i>	4 300		4 300	4 300		
<i>DEPRECIATION TITRES</i>		2 795	-2 795		- 2 795	
Autres titres immobilisés	<b>90</b>		<b>90</b>	<b>90</b>		
<i>AUTRES TITRES</i>	90		90	90		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 060</b>	<b>3 455</b>	<b>3 605</b>	<b>6 934</b>	<b>- 3 329</b>	
<b>Actif circulant</b>						
Clients et comptes rattachés	<b>58 312</b>		<b>58 312</b>	<b>30 718</b>	<b>27 594</b>	
<i>CLIENTS</i>	2 058		2 058	9 180	- 7 122	
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	56 254		56 254	21 538	34 716	
. Etat, impôts sur les bénéfices	<b>4 045</b>		<b>4 045</b>	<b>2 121</b>	<b>1 924</b>	
<i>ETAT IMPOT/LES BENEF</i>	4 045		4 045	2 121	1 924	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>1 561</b>		<b>1 561</b>	<b>1 611</b>	<b>- 50</b>	
<i>TVA DEDUCTIBLE SUR ABS</i>	876		876	666	210	
<i>CREDIT DE TVA</i>	145		145		145	
<i>TVA SUR FACTURES NON PARVENUES</i>	540		540	945	- 405	
. Autres	<b>18 350</b>		<b>18 350</b>	<b>18 350</b>		
<i>SUBVENT.INVEST.A REC</i>	18 350		18 350	18 350		
Capital souscrit et appelé, non versé	<b>34 000</b>		<b>34 000</b>	<b>42 500</b>	<b>- 8 500</b>	
<i>ACTIONNAIRES CAPITAL NON VERSE</i>	34 000		34 000	42 500	- 8 500	
Disponibilités	<b>142 063</b>		<b>142 063</b>	<b>90 781</b>	<b>51 282</b>	
<i>BANQUE</i>	37 392		37 392	90 781	- 53 389	
<i>BANQUE</i>	1 504		1 504		1 504	
<i>NEF EPARGNE</i>	103 036		103 036		103 036	
<i>CAISSE</i>	131		131		131	
Charges constatées d'avance				<b>257</b>	<b>- 257</b>	
<i>CHARGES CONST.AVANCE</i>				257	- 257	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>258 332</b>		<b>258 332</b>	<b>186 339</b>	<b>71 993</b>	
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>265 392</b>	<b>3 455</b>	<b>261 937</b>	<b>193 273</b>	<b>68 664</b>	



## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)	du <b>01/06/2015</b> au <b>31/12/2015</b> (07 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 221 300)	<b>255 300</b>	<b>156 700</b>	<b>98 600</b>
<i>CAPITAL APPELE NON VERSE</i>	34 000	42 500	- 8 500
<i>CAPITAL APPELE VERSE</i>	221 300	114 200	107 100
Report à nouveau	<b>-15 225</b>	<b>1 593</b>	<b>- 16 818</b>
<i>REPORT A NOUVEAU</i>	-15 225	1 593	- 16 818
Résultat de l'exercice	<b>-16 966</b>	<b>-16 818</b>	<b>- 148</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>223 108</b>	<b>141 475</b>	<b>81 633</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>9 400</b>	<b>9 534</b>	<b>- 134</b>
<i>FOURNISSEURS</i>	5 620	4 099	1 521
<i>FOURN.FTS NON PARVEN</i>	3 780	5 435	- 1 655
. Personnel	<b>1 561</b>	<b>141</b>	<b>1 420</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	1 561	141	1 420
. Organismes sociaux	<b>10 503</b>	<b>8 055</b>	<b>2 448</b>
<i>URSSAF</i>	6 533	5 967	566
<i>RETRAITE NON CADRE</i>	1 598	1 580	18
<i>MUTUELLE</i>	991		991
<i>CH.SOC.DETTE CONG.A</i>	552	35	517
<i>ORG.SOC.AUTR.CHARG A</i>	829	473	356
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>9 719</b>	<b>5 923</b>	<b>3 796</b>
<i>TVA A PAYER</i>		803	- 803
<i>TVA COLLECTEE</i>	3 816	1 530	2 286
<i>TVA SUR FACTURES A ETABLIR</i>	5 902	3 590	2 312
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		<b>2 150</b>	<b>- 2 150</b>
<i>FOURNIS.ACHAT IMMOBI</i>		2 150	- 2 150
Produits constatés d'avance	<b>7 646</b>	<b>25 996</b>	<b>- 18 350</b>
<i>PDTS CONST AVANCE</i>	7 646	25 996	- 18 350
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>38 828</b>	<b>51 798</b>	<b>- 12 970</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>261 937</b>	<b>193 273</b>	<b>68 664</b>

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)		du <b>01/06/2015</b> au <b>31/12/2015</b> (07 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	<b>89 103</b>		<b>89 103</b>	<b>44 385</b>	<b>44 718</b>	<b>100,75</b>
<i>TRANSPORT</i>	199		199		199	N/S
<i>AUTRES PDT ACTIV.ANN</i>	88 713		88 713	44 280	44 433	100,35
<i>PRODUITS DIVERS</i>	192		192	105	87	82,86
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>89 103</b>		<b>89 103</b>	<b>44 385</b>	<b>44 718</b>	<b>100,75</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)		du <b>01/06/2015</b> au <b>31/12/2015</b> (07 mois)		Variation	%
Subventions d'exploitation reçues		<b>23 350</b>		<b>10 690</b>	<b>12 660</b>	<b>118,43</b>
<i>SUBV.INTERNE FONCT.</i>		18 350		10 690	7 660	71,66
<i>AUTRES SUBV.EXPLOITA</i>		5 000			5 000	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfert		<b>2 800</b>			<b>2 800</b>	<b>N/S</b>
<i>TRANSFERT CHARGES REMB FORMATI</i>		2 800			2 800	N/S
Autres produits				<b>1</b>	<b>- 1</b>	<b>-100</b>
<i>AUT.PROD.DIV.GEST CO</i>				1	- 1	-100
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>115 253</b>		<b>55 076</b>	<b>60 177</b>	<b>109,26</b>
Autres achats et charges externes		<b>38 985</b>		<b>29 264</b>	<b>9 721</b>	<b>33,22</b>
<i>SOUS TRAITANCE</i>		4 424			4 424	N/S
<i>FOURN.ATEL.PET.MAT.O</i>		895		12	883	N/S
<i>FOURN.BUR.INFORMATIQ</i>		1 397		1 977	- 580	-29,34
<i>LOCATIONS IMMOBILIERES</i>		6 285		2 362	3 923	166,09
<i>MAINTENANCE</i>		179		450	- 271	-60,22
<i>PRIMES D'ASSURANCES</i>		931		357	574	160,78
<i>DOCUMENTATION</i>				457	- 457	-100
<i>FRAIS SEMIN.CONF.CON</i>		60		185	- 125	-67,57
<i>HONOR.EXPERT COMPTAB</i>		2 466		2 779	- 313	-11,26
<i>HONOR.COMMISSAIRE CO</i>		2 918		2 500	418	16,72
<i>FRAIS ACTES &amp; CONTEN</i>		45		5	40	800,00
<i>AUT.REMUNER.&amp; HONORA</i>		880		2 843	- 1 963	-69,05
<i>ANNONCES &amp; INSERTIONS</i>		1 139		768	371	48,31
<i>EXPOSITIONS</i>		400		275	125	45,45
<i>DIVERS POURB.DONS CO</i>		450			450	N/S
<i>DEPLTS MISSION RECEP</i>				6	- 6	-100
<i>VOYAGES ET DEPLACEMENTS</i>		12 170		11 835	335	2,83
<i>MISSIONS RECEPTIONS</i>		364		126	238	188,89
<i>RECEPTIONS</i>		414		953	- 539	-56,56
<i>AFFRANCHISSEMENTS</i>		654		404	250	61,88
<i>TELEPHONE</i>				120	- 120	-100
<i>AUTR.FRAIS POST.&amp; TE</i>				17	- 17	-100
<i>SERV.BANCAIRES &amp; ASS</i>		553		293	260	88,74
<i>CONCOURS DIVERS - COTISATIONS</i>		2 361		541	1 820	336,41
Impôts, taxes et versements assimilés		<b>3 778</b>		<b>434</b>	<b>3 344</b>	<b>770,51</b>
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>		458		240	218	90,83
<i>FORM.PROFESS.CONTINU</i>		3 171		194	2 977	N/S
<i>CFE</i>		149			149	N/S
Salaires et traitements		<b>68 830</b>		<b>35 488</b>	<b>33 342</b>	<b>93,95</b>
<i>SALAIRES BRUTS</i>		67 410		35 347	32 063	90,71
<i>CONGES PAYES</i>		1 420		141	1 279	907,09
Charges sociales		<b>17 336</b>		<b>6 585</b>	<b>10 751</b>	<b>163,26</b>
<i>COTISATIONS A L'URSS</i>		11 490		6 604	4 886	73,99
<i>COT.RETR.CPLT ET PRE</i>				2 067	- 2 067	-100
<i>ARRCO</i>		3 944			3 944	N/S
<i>COTISATIONS ASSEDIC</i>		2 865			2 865	N/S
<i>MUTUELLE</i>		2 408			2 408	N/S
<i>CHARGES SOC PROV CP</i>		517		35	482	N/S

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)	du <b>01/06/2015</b> au <b>31/12/2015</b> (07 mois)	Variation	%
<i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>	157		157	N/S
<i>CICE</i>	-4 045	-2 121	- 1 924	90,71
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>534</b>	<b>126</b>	<b>408</b>	<b>323,81</b>
<i>DOT.AMT.IMMO CORPORE</i>	534	126	408	323,81
Autres charges	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>N/S</b>
<i>AUTRES CHARGES DE GESTION</i>	3	0	3	N/S
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>129 467</b>	<b>71 898</b>	<b>57 569</b>	<b>80,07</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-14 213</b>	<b>-16 822</b>	<b>2 609</b>	<b>15,51</b>
Autres intérêts et produits assimilés	<b>42</b>	<b>24</b>	<b>18</b>	<b>75,00</b>
<i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	42	24	18	75,00
<b>Total des produits financiers</b>	<b>42</b>	<b>24</b>	<b>18</b>	<b>75,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisio	<b>2 795</b>		<b>2 795</b>	<b>N/S</b>
<i>DOT DEPRECIATION IMMO FINANCIERE</i>	2 795		2 795	N/S
Intérêts et charges assimilées	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>- 20</b>	<b>-100</b>
<i>INT.BANCAIRES ET FIN</i>		20	- 20	-100
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 795</b>	<b>20</b>	<b>2 775</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-2 753</b>	<b>4</b>	<b>- 2 757</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>-16 966</b>	<b>-16 818</b>	<b>- 148</b>	<b>0,88</b>
<b>Total des Produits</b>	<b>115 295</b>	<b>55 100</b>	<b>60 195</b>	<b>109,25</b>
<b>Total des charges</b>	<b>132 262</b>	<b>71 918</b>	<b>60 344</b>	<b>83,91</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-16 966</b>	<b>-16 818</b>	<b>- 148</b>	<b>0,88</b>

# ENERCOOP NORMANDIE

## Soldes intermédiaires de gestion

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2015 (07 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>%</b>	<b>%</b>		
+ Production vendue	89 103	44 385	44 718	100,75
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>89 103</b>	<b>44 385</b>	<b>44 718</b>	<b>100,75</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	4 424		4 424	N/S
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>84 679</b>	<b>44 385</b>	<b>40 294</b>	<b>90,78</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>95,03 %</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>84 679</b>	<b>44 385</b>	<b>40 294</b>	<b>90,78</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>95,03 %</b>	<b>100,00 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	34 561	29 264	5 297	18,10
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>50 119</b>	<b>15 121</b>	<b>34 998</b>	<b>231,45</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>56,25 %</b>	<b>34,07 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	23 350	10 690	12 660	118,43
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 778	434	3 344	770,51
- Salaires et traitements	68 830	35 488	33 342	93,95
- Charges sociales	17 336	6 585	10 751	163,26
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-16 476</b>	<b>-16 696</b>	<b>220</b>	<b>1,32</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-18,49 %</b>	<b>-37,62 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	534	126	408	323,81
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante		1	- 1	-100
- Autres charges de gestion courante	3	0	3	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	2 800		2 800	N/S
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-14 213</b>	<b>-16 822</b>	<b>2 609</b>	<b>15,51</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-15,95 %</b>	<b>-37,90 %</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	42	24	18	75,00
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	2 795		2 795	N/S
- Intérêts et charges assimilées	0	20	- 20	-100
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-16 966</b>	<b>-16 818</b>	<b>- 148</b>	<b>0,88</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>-19,04 %</b>	<b>-37,89 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/12/2016</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/12/2015</b> (07 mois)	<b>Variation</b>	<b>%</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- 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>-16 966</b>	<b>-16 818</b>	<b>- 148</b>	<b>0,88</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>-19,04 %</b>	<b>-37,89 %</b>		

# ENERCOOP NORMANDIE

## Liasse Fiscale 2016