

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

Bilan	3
<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
Compte de résultat	5
Annexe comptable	8
<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>Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice</i>	12
<i>Compte rendu des travaux</i>	13
Bilan détaillé	15
<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
Compte de résultat détaillé	17
Soldes intermédiaires de gestion	20
Etats Fiscaux 2016	22

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						
TOTAL (I)	7 060	3 455	3 605	6 934	- 3 329	
<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	
TOTAL (II)	258 332		258 332	186 339	71 993	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	265 392	3 455	261 937	193 273	68 664	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 221 300)	255 300	156 700	98 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart 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			
TOTAL (I)	223 108	141 475	81 633
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
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
TOTAL (IV)	38 828	51 798	- 12 970
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	261 937	193 273	68 664

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	89 103		89 103	44 385	100,75
Chiffres d'affaires Nets	89 103		89 103	44 385	100,75
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
Total des produits d'exploitation			115 253	55 076	109,26
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
Total des charges d'exploitation			129 467	71 898	80,07
RESULTAT EXPLOITATION			-14 213	-16 822	15,51
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					
Total des produits financiers			42	24	75,00
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					
Total des charges financières			2 795	20	N/S
RESULTAT FINANCIER			-2 753	4	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-16 966	-16 818	0,88

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	115 295	55 100	60 195	109,25
Total des charges	132 262	71 918	60 344	83,91
RESULTAT NET	-16 966	-16 818	- 148	0,88
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 261 936,75 E.

Le résultat net comptable est une perte de 16 966,30 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/04/2017 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 intermédiaires 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 E

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

Amortissements et provisions d'actif = 3 455 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	126	534		660
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		2 795		2 795
TOTAL	126	3 329		3 455

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

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

Produits à recevoir par postes du bilan = 56 254 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	56 254
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	56 254

Annexe comptable (suite)

Notes sur le Bilan Passif

Capital social = 255 300 E

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			
Titres en fin d'exercice	2553	100,00	255 300

Etat des dettes = 38 828 E

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	9 400	9 400		
Dettes fiscales & sociales	21 783	21 783		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	7 646	7 646		
TOTAL	38 828	38 828		

Charges à payer par postes du bilan = 6 722 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 780
Dettes fiscales & sociales	2 942
Autres dettes	
TOTAL	6 722

Produits constatés d'avance = 7 646 E

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

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 = 56 254 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures a etablir(418100)	56 254
TOTAL	56 254

Charges à payer = 6 722 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn.fts non parven(408100)	3 780
TOTAL	3 780

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
TOTAL	2 942

Produits constatés d'avance = 7 646 E

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts const avance(487000)	7 646
TOTAL	7 646

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	261 937
Chiffre d'affaires hors taxes	89 103
Résultat net de l'exercice (perte)	-16 966

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.

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	
Actif immobilisé					
Autres immobilisations corporelles	2 670	660	2 010	2 544	- 534
<i>MOBILIER</i>	2 670		2 670	2 670	
<i>AMT MOBILIER</i>		660	-660	-126	- 534
Autres participations	4 300	2 795	1 505	4 300	- 2 795
<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	90		90	90	
<i>AUTRES TITRES</i>	90		90	90	
TOTAL (I)	7 060	3 455	3 605	6 934	- 3 329
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	58 312		58 312	30 718	27 594
<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	4 045		4 045	2 121	1 924
<i>ETAT IMPOT/LES BENEF</i>	4 045		4 045	2 121	1 924
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 561		1 561	1 611	- 50
<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	18 350		18 350	18 350	
<i>SUBVENT.INVEST.A REC</i>	18 350		18 350	18 350	
Capital souscrit et appelé, non versé	34 000		34 000	42 500	- 8 500
<i>ACTIONNAIRES CAPITAL NON VERSE</i>	34 000		34 000	42 500	- 8 500
Disponibilités	142 063		142 063	90 781	51 282
<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				257	- 257
<i>CHARGES CONST.AVANCE</i>				257	- 257
TOTAL (II)	258 332		258 332	186 339	71 993
TOTAL ACTIF (0 à V)	265 392	3 455	261 937	193 273	68 664

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 221 300)	255 300	156 700	98 600
<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	-15 225	1 593	- 16 818
<i>REPORT A NOUVEAU</i>	-15 225	1 593	- 16 818
Résultat de l'exercice	-16 966	-16 818	- 148
TOTAL (I)	223 108	141 475	81 633
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 400	9 534	- 134
<i>FOURNISSEURS</i>	5 620	4 099	1 521
<i>FOURN.FTS NON PARVEN</i>	3 780	5 435	- 1 655
. Personnel	1 561	141	1 420
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	1 561	141	1 420
. Organismes sociaux	10 503	8 055	2 448
<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	9 719	5 923	3 796
<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		2 150	- 2 150
<i>FOURNIS.ACHAT IMMOBI</i>		2 150	- 2 150
Produits constatés d'avance	7 646	25 996	- 18 350
<i>PDTS CONST AVANCE</i>	7 646	25 996	- 18 350
TOTAL (IV)	38 828	51 798	- 12 970
TOTAL PASSIF (I à V)	261 937	193 273	68 664

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	Variation	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	89 103		89 103	44 385	44 718	100,75
<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
Chiffre d'affaires Net	89 103		89 103	44 385	44 718	100,75

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	Variation	%
	Subventions d'exploitation reçues	23 350		10 690	12 660
<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	2 800			2 800	N/S
<i>TRANSFERT CHARGES REMB FORMATI</i>	2 800			2 800	N/S
Autres produits			1	- 1	-100
<i>AUT.PROD.DIV.GEST CO</i>			1	- 1	-100
Total des produits d'exploitation	115 253		55 076	60 177	109,26
Autres achats et charges externes	38 985		29 264	9 721	33,22
<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 & CONTEN</i>	45		5	40	800,00
<i>AUT.REMUNER.& HONORA</i>	880		2 843	- 1 963	-69,05
<i>ANNONCES & 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.& TE</i>			17	- 17	-100
<i>SERV.BANCAIRES & ASS</i>	553		293	260	88,74
<i>CONCOURS DIVERS - COTISATIONS</i>	2 361		541	1 820	336,41
Impôts, taxes et versements assimilés	3 778		434	3 344	770,51
<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	68 830		35 488	33 342	93,95
<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	17 336		6 585	10 751	163,26
<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 31/12/2016 (12 mois)	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (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	534	126	408	323,81
<i>DOT.AMT.IMMO CORPORE</i>	534	126	408	323,81
Autres charges	3	0	3	N/S
<i>AUTRES CHARGES DE GESTION</i>	3	0	3	N/S
Total des charges d'exploitation	129 467	71 898	57 569	80,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	-14 213	-16 822	2 609	15,51
Autres intérêts et produits assimilés	42	24	18	75,00
<i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	42	24	18	75,00
Total des produits financiers	42	24	18	75,00
Dotations financières aux amortissements et provisio	2 795		2 795	N/S
<i>DOT DEPRECIATION IMMO FINANCIERE</i>	2 795		2 795	N/S
Intérêts et charges assimilées	0	20	- 20	-100
<i>INT.BANCAIRES ET FIN</i>		20	- 20	-100
Total des charges financières	2 795	20	2 775	N/S
RESULTAT FINANCIER	-2 753	4	- 2 757	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-16 966	-16 818	- 148	0,88
Total des Produits	115 295	55 100	60 195	109,25
Total des charges	132 262	71 918	60 344	83,91
RESULTAT NET	-16 966	-16 818	- 148	0,88

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				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	89 103	44 385	44 718	100,75
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	89 103	44 385	44 718	100,75
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	4 424		4 424	N/S
Marge brute sur production (II)	84 679	44 385	40 294	90,78
Taux de marge brute sur production	95,03 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	84 679	44 385	40 294	90,78
Taux de marge brute globale	95,03 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	34 561	29 264	5 297	18,10
Valeur ajoutée produite	50 119	15 121	34 998	231,45
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	56,25 %	34,07 %		
+ 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
Excédent brut d'exploitation	-16 476	-16 696	220	1,32
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-18,49 %	-37,62 %		
+ 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
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-14 213	-16 822	2 609	15,51
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-15,95 %	-37,90 %		
+ 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				
Résultat courant avant impôts	-16 966	-16 818	- 148	0,88
Résultat courant / chiffre d'affaires	-19,04 %	-37,89 %		

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2015 (07 mois)	Variation	%
+ 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				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-16 966	-16 818	- 148	0,88
Résultat net / chiffre d'affaires	-19,04 %	-37,89 %		

ENERCOOP NORMANDIE

Etats Fiscaux 2016