

COMPTES ANNUELS

ENERCOOP NORMANDIE

Numéro SIRET : **79050458300028**

Code APE : **7112B**

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

COMPTES ANNUELS

du 01/06/2015 au 31/12/2015

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
<i>ACTIF</i>	<i>4</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>4</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>4</i>
<i>PASSIF</i>	<i>5</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>5</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>5</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
Compte de résultat	6
Annexe comptable	9
<i>Préambule</i>	<i>9</i>
<i>Règles et Méthodes Comptables</i>	<i>9</i>
<i>Comptabilisation du CICE</i>	<i>9</i>
<i>Notes sur le bilan actif</i>	<i>10</i>
<i>Notes sur le bilan Passif</i>	<i>11</i>
<i>Notes sur le Compte de Résultat</i>	<i>12</i>
<i>Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice</i>	<i>12</i>
Bilan détaillé	14
<i>ACTIF</i>	<i>14</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>14</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>14</i>
<i>PASSIF</i>	<i>15</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>15</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>15</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>15</i>
Compte de résultat détaillé	16
Soldes intermédiaires de gestion	19

ENERCOOP NORMANDIE

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'Expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 10/04/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société ENERCOOP NORMANDIE relatifs à l'exercice du 01/06/2015 au 31/12/2015, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	193 272,97	Euros
Chiffre d'affaires	44 385,17	Euros
Résultat net comptable	-16 818,13	Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CAEN
Le 25/04/2016

Henry MUELLE
Expert-Comptable

Membre de l'Ordre des Experts comptables de la Région Normandie-Rouen

ENERCOOP NORMANDIE

Bilan et Compte de résultat

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)		du 01/11/2014 au 31/05/2015 (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	126	2 544		2 544
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	4 300		4 300	90	4 210
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	90		90		90
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	7 060	126	6 934	90	6 844
<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	30 718		30 718		30 718
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 121		2 121		2 121
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 611		1 611		1 611
. Autres	18 350		18 350	12 609	5 741
Capital souscrit et appelé, non versé	42 500		42 500		42 500
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	90 781		90 781	1 327	89 454
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	257		257		257
TOTAL (II)	186 339		186 339	13 936	172 403
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	193 399	126	193 273	14 026	179 247

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 114 200)	156 700		156 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		7 433	- 7 433
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 593	151	1 442
Résultat de l'exercice	-16 818	1 441	- 18 259
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	141 475	9 026	132 449
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	9 534	5 000	4 534
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	141		141
. Organismes sociaux	8 055		8 055
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 923		5 923
. 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	25 996		25 996
TOTAL (IV)	51 798	5 000	46 798
Écart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	193 273	14 026	179 247

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)		du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	44 385		44 385		44 385	N/S
Chiffres d'affaires Nets	44 385		44 385		44 385	N/S
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			10 690	12 609	- 1 919	-15,22
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			1	230	- 229	-99,57
Total des produits d'exploitation			55 076	12 839	42 237	328,97
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			29 264	11 737	17 527	149,33
Impôts, taxes et versements assimilés			434		434	N/S
Salaires et traitements			35 488		35 488	N/S
Charges sociales			6 585		6 585	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			126		126	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			0			
Total des charges d'exploitation			71 898	11 737	60 161	512,58
RESULTAT EXPLOITATION			-16 822	1 101	- 17 923	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			24		24	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			24		24	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			20		20	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			20		20	N/S
RESULTAT FINANCIER			4		4	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-16 818	1 101	- 17 919	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		506	- 506	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		506	- 506	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		166	- 166	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		166	- 166	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		340	- 340	-100
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	55 100	13 344	41 756	312,92
Total des charges	71 918	11 903	60 015	504,20
RESULTAT NET	-16 818	1 441	- 18 259	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ENERCOOP NORMANDIE

Annexe comptable

Annexe comptable

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2015 a une durée de 07 mois.

L'exercice précédent clos le 31/05/2015 avait une durée de 07 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 193 272,97 E.

Le résultat net comptable est une perte de 16 818,13 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/04/2016 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.

Comptabilisation 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),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- d'une diminution des charges de personnel, pour un montant de 2121 euros.

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 :

- de reconstitution de leur fonds de roulement

Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 7 060

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		2 670		2 670
Immobilisations corporelles	90	4 300		4 390
TOTAL	90	6 970		7 060

Amortissements et provisions d'actif = 126

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		126		126
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		126		126

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mobilier	2 670	126	2 544	5 ans
TOTAL	2 670	126	2 544	

Etat des créances = 95 557

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	95 557	95 557	
TOTAL	95 557	95 557	

Produits à recevoir par postes du bilan = 21 538

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	21 538
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	21 538

Charges constatées d'avance = 257

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan Passif

Capital social = 156 700

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis	1567	100,00	156 700
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1567	100,00	156 700

Etat des dettes = 51 798

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	9 534	9 534		
Dettes fiscales & sociales	14 119	14 119		
Dettes sur immobilisations	2 150	2 150		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	25 996	25 996		
TOTAL	51 798	51 798		

Charges à payer par postes du bilan = 6 084

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 435
Dettes fiscales & sociales	649
Autres dettes	
TOTAL	6 084

Produits constatés d'avance = 25 996

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 = 44 385

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	44 385	100,00 %
TOTAL	44 385	100.00 %

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 = 21 538

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures a etablir(418100)	21 538
TOTAL	21 538

Charges constatées d'avance = 257

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const.avance(486000)	257
TOTAL	257

Charges à payer = 6 084

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn.fts non parven(408100)	5 435
TOTAL	5 435

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(428200)	141
Ch.soc.dette cong.a(438200)	35
Org.soc.autr.charg a(438600)	473
TOTAL	649

Produits constatés d'avance = 25 996

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts const avance(487000)	25 996
TOTAL	25 996

ENERCOOP NORMANDIE

Bilan et compte de résultat détaillés

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)		du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Autres immobilisations corporelles	2 670	126	2 544		2 544
<i>MOBILIER</i>	2 670		2 670		2 670
<i>AMT MOBILIER</i>		126	-126		- 126
Autres participations	4 300		4 300	90	4 210
<i>TITRES NEF</i>				90	- 90
<i>TITRES ENERGIE PARTAGEE ETUDE</i>	4 300		4 300		4 300
Autres titres immobilisés	90		90		90
<i>AUTRES TITRES</i>	90		90		90
TOTAL (I)	7 060	126	6 934	90	6 844
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	30 718		30 718		30 718
<i>CLIENTS</i>	9 180		9 180		9 180
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	21 538		21 538		21 538
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 121		2 121		2 121
<i>ETAT IMPOT/LES BENEF</i>	2 121		2 121		2 121
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 611		1 611		1 611
<i>TVA DEDUCTIBLE SUR ABS</i>	666		666		666
<i>TVA SUR FACTURES NON PARVENUES</i>	945		945		945
. Autres	18 350		18 350	12 609	5 741
<i>SUBVENT.INVEST.A REC</i>	18 350		18 350	12 609	5 741
Capital souscrit et appelé, non versé	42 500		42 500		42 500
<i>ACTIONNAIRES CAPITAL NON VERSE</i>	42 500		42 500		42 500
Disponibilités	90 781		90 781	1 327	89 454
<i>BANQUE</i>	90 781		90 781	1 327	89 454
Charges constatées d'avance	257		257		257
<i>CHARGES CONST.AVANCE</i>	257		257		257
TOTAL (II)	186 339		186 339	13 936	172 403
TOTAL ACTIF (0 à V)	193 399	126	193 273	14 026	179 247

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 114 200)	156 700		156 700
<i>CAPITAL APPELE NON VERSE</i>	42 500		42 500
<i>CAPITAL APPELE VERSE</i>	114 200		114 200
Réserve légale		7 433	- 7 433
<i>RESERVE LEGALE</i>		7 433	- 7 433
Report à nouveau	1 593	151	1 442
<i>REPORT A NOUVEAU</i>	1 593	151	1 442
Résultat de l'exercice	-16 818	1 441	- 18 259
TOTAL (I)	141 475	9 026	132 449
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 534	5 000	4 534
<i>FOURNISSEURS</i>	4 099		4 099
<i>FOURN.FTS NON PARVEN</i>	5 435	5 000	435
. Personnel	141		141
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	141		141
. Organismes sociaux	8 055		8 055
<i>URSSAF</i>	5 967		5 967
<i>RETRAITE NON CADRE</i>	1 580		1 580
<i>CH.SOC.DETTE CONG.A</i>	35		35
<i>ORG.SOC.AUTR.CHARG A</i>	473		473
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 923		5 923
<i>TVA A PAYER</i>	803		803
<i>TVA COLLECTEE</i>	1 530		1 530
<i>TVA SUR FACTURES A ETABLIR</i>	3 590		3 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 150		2 150
<i>FOURNIS.ACHAT IMMOBI</i>	2 150		2 150
Produits constatés d'avance	25 996		25 996
<i>PDTS CONST AVANCE</i>	25 996		25 996
TOTAL (IV)	51 798	5 000	46 798
TOTAL PASSIF (I à V)	193 273	14 026	179 247

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)		du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Production vendue services	44 385		44 385		N/S
AUTRES PDT ACTIV.ANN	44 280		44 280	44 280	N/S
PRODUITS DIVERS	105		105	105	N/S
Chiffre d'affaires Net	44 385		44 385	44 385	N/S

Présenté en Euros

	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation reçues	10 690	12 609	- 1 919	-15,22
SUBV.INTERNE FONCT.	10 690	12 609	- 1 919	-15,22
Autres produits	1	230	- 229	-99,57
COTISATIONS DES ADHERENTS		230	- 230	-100
AUT.PROD.DIV.GEST CO	1		1	N/S
Total des produits d'exploitation	55 076	12 839	42 237	328,97
Autres achats et charges externes	29 264	11 737	17 527	149,33
FOURN.ATEL.PET.MAT.O	12		12	N/S
FOURN.BUR.INFORMATIQ	1 977	1 437	540	37,58
LOCATIONS IMMOBILIERES	2 362		2 362	N/S
MAINTENANCE	450		450	N/S
PRIMES D'ASSURANCES	357		357	N/S
CONCOURS DIV.COTISATIONS		50	- 50	-100
DOCUMENTATION	457	65	392	603,08
FRAIS SEMIN.CONF.CON	185		185	N/S
HONOR.EXPERT COMPTAB	2 779		2 779	N/S
HONOR.COMMISSAIRE CO	2 500		2 500	N/S
FRAIS ACTES & CONTEN	5		5	N/S
AUT.REMUNER.& HONORA	2 843	5 000	- 2 157	-43,14
ANNONCES & INSERTIONS	768		768	N/S
EXPOSITIONS	275		275	N/S
DEPLTS MISSION RECEP	6		6	N/S
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11 835	5 134	6 701	130,52
MISSIONS RECEPTIONS	126		126	N/S
RECEPTIONS	953		953	N/S
AFFRANCHISSEMENTS	404		404	N/S
TELEPHONE	120		120	N/S
AUTR.FRAIS POST.& TE	17		17	N/S
SERV.BANCAIRES & ASS	293	52	241	463,46
CONCOURS DIVERS - COTISATIONS	541		541	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	434		434	N/S
TAXE D'APPRENTISSAGE	240		240	N/S
FORM.PROFESS.CONTINU	194		194	N/S
Salaires et traitements	35 488		35 488	N/S
SALAIRES BRUTS	35 347		35 347	N/S
CONGES PAYES	141		141	N/S
Charges sociales	6 585		6 585	N/S
COTISATIONS A L'URSS	6 604		6 604	N/S
COT.RETR.CPLT ET PRE	2 067		2 067	N/S
CHARGES SOC PROV CP	35		35	N/S
CICE	-2 121		- 2 121	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	126		126	N/S
DOT.AMT.IMMO CORPORE	126		126	N/S
Total des charges d'exploitation	71 898	11 737	60 161	512,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	-16 822	1 101	- 17 923	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	24		24	N/S

	du 01/06/2015 au 31/12/2015 (07 mois)	du 01/11/2014 au 31/05/2015 (07 mois)	Variation	%
<i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	24		24	N/S
Total des produits financiers	24		24	N/S
Intérêts et charges assimilées <i>INT.BANCAIRES ET FIN</i>	20		20	N/S
Total des charges financières	20		20	N/S
RESULTAT FINANCIER	4		4	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-16 818	1 101	- 17 919	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>LIBERALITES EXCEPT.</i>		506	- 506	-100
		506	- 506	-100
Total des produits exceptionnels		506	- 506	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>PENALITES ET AMENDES</i>		166	- 166	-100
		166	- 166	-100
Total des charges exceptionnelles		166	- 166	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		340	- 340	-100
Total des Produits	55 100	13 344	41 756	312,92
Total des charges	71 918	11 903	60 015	504,20
RESULTAT NET	-16 818	1 441	- 18 259	N/S

ENERCOOP NORMANDIE

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2015 (07 mois)	Exercice clos le 31/05/2015 (07 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	44 385		44 385	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	44 385		44 385	N/S
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	44 385		44 385	N/S
Taux de marge brute sur production	100,00 %	%		
Marge brute globale (I + II)	44 385		44 385	N/S
Taux de marge brute globale	100,00 %	%		
- Services extérieurs et autres charges externes	29 264	11 737	17 527	149,33
Valeur ajoutée produite	15 121	-11 737	26 858	228,83
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	34,07 %	%		
+ Subventions d'exploitation	10 690	12 609	- 1 919	-15,22
- Impôts, taxes et versements assimilés	434		434	N/S
- Salaires et traitements	35 488		35 488	N/S
- Charges sociales	6 585		6 585	N/S
Excédent brut d'exploitation	-16 696	871	- 17 567	N/S
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-37,62 %	%		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	126		126	N/S
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1	230	- 229	-99,57
- Autres charges de gestion courante	0			
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-16 822	1 101	- 17 923	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-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	24		24	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	20		20	N/S
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-16 818	1 101	- 17 919	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	-37,89 %	%		

	Exercice clos le 31/12/2015 (07 mois)	Exercice clos le 31/05/2015 (07 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		506	- 506	-100
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		166	- 166	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		340	- 340	-100
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-16 818	1 441	- 18 259	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	-37,89 %	%		