

MA COOP LA VIE AU VERT
PLACE EDOUARD FOURNIER
48800 PIED DE BORNE

COMPTES ANNUELS du 16/06/2012 au 31/12/2012

- *Compte rendu de mission*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail compte de résultat*

SOVIDEC
32 Allées de la Guinguette

07200 AUBENAS
04 75 35 80 30

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/12/2012**

La situation intermédiaire de l'entreprise

MA COOP LA VIE AU VERT
PLACE EDOUARD FOURNIER

48800 PIED DE BORNE

couvrant la période du 16/06/2012 au 31/12/2012 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	48 761 Euros
-Chiffre d'affaires,	95 628 Euros
-Résultat net comptable,	9 518 Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à AUBENAS
Le 10/04/2013

GAUTHEUR Martine

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	7	12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	95 627.91	100.00			95 627.91	
+ Ventes de marchandises	95 627.91	100.00			95 627.91	
- Coût d'achat des marchandises vendues	67 994.46	71.10			67 994.46	
MARGE COMMERCIALE	27 633.45	28.90			27 633.45	
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Matières premières, approvisionnements consommés	69.69				69.69	
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	69.69				69.69	
MARGE BRUTE GLOBALE	27 563.76	28.82			27 563.76	
- Autres achats + charges externes	4 760.40	4.98			4 760.40	
VALEUR AJOUTEE	22 803.36	23.85			22 803.36	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	250.00	0.26			250.00	
- Salaires du personnel	18 022.33	18.85			18 022.33	
- Charges sociales du personnel	2 494.48	2.61			2 494.48	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 036.55	2.13			2 036.55	
+ Autres produits de gestion courante	0.44				0.44	
- Autres charges de gestion courante	3.33				3.33	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	150.58	0.16			150.58	
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 184.24	2.28			2 184.24	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	226.57	0.24			226.57	
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	2 410.81	2.52			2 410.81	
+ Produits exceptionnels	8 787.49	9.19			8 787.49	
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 787.49	9.19			8 787.49	
- Impôt sur les bénéfices	1 680.00	1.76			1 680.00	
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	9 518.30	9.95			9 518.30	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	7	12		Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		90.00			90.00	
27500000 CAUTION		90.00			90.00	
TOTAL II		90.00			90.00	
MARCHANDISES		9 774.31			9 774.31	
37100000 STOCKS DE MARCHANDISES		9 774.31			9 774.31	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		5 290.02			5 290.02	
41100000		5 290.02			5 290.02	
AUTRES CREANCES		523.34			523.34	
40960000 CONSIGNES		20.00			20.00	
44581000 ACOMPTES REGIME SIMPLIFIE		405.34			405.34	
44586000 TCA S/FACTURES NON PARVENU.		98.00			98.00	
DISPONIBILITES		33 083.50			33 083.50	
51205000 BANQUES		5 268.59			5 268.59	
51208000 LIVRET CIC		24 281.57			24 281.57	
53100000 CAISSE		3 533.34			3 533.34	
TOTAL III		48 671.17			48 671.17	
TOTAL GENERAL		48 761.17			48 761.17	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2012	7	12	
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	9 518.30		9 518.30	
TOTAL I	9 518.30		9 518.30	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	19 000.00		19 000.00	
16400000 PRET ASSOCIATIF	5 000.00		5 000.00	
16410000 PRET AIRDIE	10 000.00		10 000.00	
16420000 PRET MAIRIE DE PIED DE BORNE	4 000.00		4 000.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 071.66		15 071.66	
40100000	14 473.66		14 473.66	
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	598.00		598.00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	5 171.21		5 171.21	
42101000 CHEQUE EMPLOI ASSOCIATIF	48.20		48.20	
43100000 URSSAF	1 202.42		1 202.42	
43101000 COTISATIONS EMPLOI ASSOCIATIF	1 769.05		1 769.05	
43702000	471.54		471.54	
44400000	1 680.00		1 680.00	
TOTAL IV	39 242.87		39 242.87	
TOTAL GENERAL	48 761.17		48 761.17	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2012	7	12	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	95 627.91		95 627.91	
70710000 RECETTES 5.50%	73 390.61		73 390.61	
70711000 RECETTES 7%	263.48		263.48	
70712000 RECETTES 19.60%	14 764.58		14 764.58	
70713000 ADHESIONS	1 359.00		1 359.00	
70714000 RECETTES BOULANGERIE	5 850.24		5 850.24	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	95 627.91		95 627.91	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	150.58		150.58	
79000000 TRANSFERTS DE CHARGES	150.58		150.58	
AUTRES PRODUITS	0.44		0.44	
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	0.44		0.44	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	95 778.93		95 778.93	
ACHATS DE MARCHANDISES	77 768.77		77 768.77	
60701000 ACHATS 19.60%	16 918.57		16 918.57	
60702000 ACHATS DIV EXO:fruits legum fr	2 626.90		2 626.90	
60703000 ACHATS 5.50%	52 287.32		52 287.32	
60704000 ACHATS 7%	657.70		657.70	
60705000 ACHATS TIMBRES	28.55		28.55	
60706000 ACHATS GAZ	2 066.46		2 066.46	
60707000 ACHATS P/BOULANGERIE	3 183.27		3 183.27	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	9 774.31		9 774.31	
60370000 VARIAT.STOCKS MARCHANDISES	9 774.31		9 774.31	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	69.69		69.69	
60260000 ACHATS D EMBALLAGES	16.72		16.72	
60261000 EMBALLAGES POUR BOULANGERIE	52.97		52.97	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4 760.40		4 760.40	
60605000 PETIT OUTILLAGE	14.97		14.97	
60605100 PETIT MATERIEL P/BOULANGERIE	283.17		283.17	
60608000 FOURNITURES DE BUREAU	65.28		65.28	
61320020 LOYER	760.21		760.21	
61502000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	162.20		162.20	
61503000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	89.53		89.53	
61505000 ABONNEMENT APPAREIL A CARTE	245.99		245.99	
61600000 PRIMES D ASSURANCE	228.92		228.92	
61800000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS	81.52		81.52	
62260000 REMUN.INTERMEDIA.HONORAIRES	500.00		500.00	
62310000 PUBLICITE PUBLICAT.RELAT.PU	73.41		73.41	
62410000 TRANSP.BIENS ET TRANSP.PERS	35.00		35.00	
62510000 DEPLACTS MISSIONS RECEPTIO.	1 436.14		1 436.14	
62570000 RECEPTIONS	19.28		19.28	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMU.	341.91		341.91	
62700000 SERVICES BANCAIRES	367.07		367.07	
62701000 FRAIS FACTURATION	55.80		55.80	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	7		12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	250.00				250.00	
63330000 FORMATION	250.00				250.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	18 022.33				18 022.33	
64100000 SALAIRES	11 817.33				11 817.33	
64101000 SAL BRUTS EMPLOI ASSOCIATIF	6 205.00				6 205.00	
CHARGES SOCIALES	2 494.48				2 494.48	
64510000 COT URSSAF	827.32				827.32	
64511000 URSSAF EMPLOI ASSOCIATIF	754.43				754.43	
64532000 COT RETRAITE	673.60				673.60	
64580000 MEDECINE DU TRAVAIL	239.13				239.13	
AUTRES CHARGES	3.33				3.33	
65800000	3.33				3.33	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	93 594.69				93 594.69	
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 184.24				2 184.24	
PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	226.57				226.57	
76200000 PRODUITS AUTRES IMMO.FINANC	226.57				226.57	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	226.57				226.57	
RESULTAT FINANCIER	226.57				226.57	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 410.81				2 410.81	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 787.49				8 787.49	
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 787.49				8 787.49	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 787.49				8 787.49	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 787.49				8 787.49	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 680.00				1 680.00	
69500000	1 680.00				1 680.00	
TOTAL DES PRODUITS	104 792.99				104 792.99	
TOTAL DES CHARGES	95 274.69				95 274.69	
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	9 518.30				9 518.30	