FIDUCIAIRE

ARDECHOISE

Siège Social: 50 Boulevard Maréchal Leclerc
BP 140 07201 AUBENAS CEDEX
Tel: 04 75 35 20 05
Adresse e mail : contact@fid07.org

Etablissements secondaires :
-
51 Boulevard Peschaire Alizon
07150 VALLON PONT D'ARC
Tel : 04 75 37 13 07
-
1 Place Ollier
07140 Les Vans
Tel : 04 75 37 21 86

Associés Membres de l'Ordre :

KUGENER Sylvie
-
BRUN Thierry

Société d'Expertise Comptable

inscrite au tableau de l'Ordre de Rhône Alpes

Société anonyme au capital de 175.000 euros - Siret 335 161 014 00014 - Naf 6920Z

MA COOP LA VIE AU VERT

Place Edouard Fournier
48800 PIED DE BORNE

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Attestation de Présentation 2
Bilan et Compte de Résultat 4
Soldes intermédiaires de gestion 16
Liasse Fiscale 18

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION
d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise MA COOP LA VIE AU VERT pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

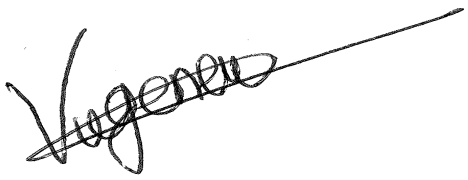
A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 28 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	72 737,33	Euros
chiffre d'affaires	241 628,41	Euros
résultat net comptable	17 579,93	Euros

Fait à AUBENAS
Le 01/03/2017

Signature de l'Expert Comptable



Bilan et Compte de Résultat

Bilan et Compte de Résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	39 635	17 900	21 734	29,88	29 661	40,34
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	90		90	0,12	90	0,12
TOTAL (I)	***39 725***	***17 900***	***21 824***	30,00	***29 751***	40,46
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	20 975		20 975	28,84	20 908	28,43
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	12 647		12 647	17,39	9 489	12,90
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 979		1 979	2,72	2 073	2,82
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	137		137	0,19	182	0,25
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	13 907		13 907	19,12	9 401	12,78
Charges constatées d'avance	1 269		1 269	1,74	1 731	2,35
TOTAL (II)	**50 913**		**50 913**	70,00	**43 784**	59,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***90 638***	***17 900***	***72 737***	100,00	***73 536***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	9 518	13,09	9 518	12,94
Report à nouveau	1 539	2,12	1 995	2,71
Résultat de l'exercice	17 580	24,17	-455	-0,61
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	16 944	23,29	23 123	31,44
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***45 581***	62,67	***34 181***	46,48
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	8 050	11,07	18 250	24,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 419	14,32	14 282	19,42
Autres	8 687	11,94	6 822	9,28
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***27 156***	37,33	***39 355***	53,52
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	72 737	100,00	***73 536***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	241 628		241 628	100,00	230 709	100,00	10 919	4,73
Production vendue de biens								
Prestations de services								
Montants nets produits d'expl.	***241 628***		***241 628***	100,00	***230 709***	100,00	***10 919***	4,73
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			200	0,08			200	N/S
Cotisations			599	0,25	819	0,35	-220	-26,85
Autres produits			228	0,09	648	0,28	-420	-64,80
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges			8 966	3,71	8 168	3,54	798	9,77
Sous-total des autres produits d'exploitation			***9 992***	4,14	***9 635***	4,18	***357***	3,71
Total des produits d'exploitation (I)			***251 621***	104,14	***240 343***	104,18	***11 278***	4,69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			65	0,03	81	0,04	-16	-19,74
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***65***	0,03	***81***	0,04	***-16***	-19,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital			6 180	2,56	5 985	2,59	195	3,26
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***6 180***	2,56	***5 985***	2,59	***195***	3,26
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***257 865***	106,72	***246 410***	106,81	***11 455***	4,65
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					***-455***	-0,19	***455***	-100,00
TOTAL GENERAL			***257 865***	106,72	***246 865***	107,00	***11 000***	4,46
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises			165 322	68,42	171 728	74,43	-6 406	-3,72
Variations stocks de marchandises			-66	-0,02	-3 717	-1,60	3 651	98,22
Achats de matières premières et autres approvisionnements			675	0,28	108	0,05	567	525,00
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			5 891	2,44	6 573	2,85	-682	-10,37
Services extérieurs			7 748	3,21	7 529	3,26	219	2,91
Autres services extérieurs			5 958	2,47	6 266	2,72	-308	-4,91
Impôts, taxes et versements assimilés			1 709	0,71	1 507	0,65	202	13,40
Salaires et traitements			40 853	16,91	41 948	18,18	-1 095	-2,60
Charges sociales			3 983	1,65	4 875	2,11	-892	-18,29
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			7 927	3,28	7 906	3,43	21	0,27

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
Autres charges	286	0,12	147	0,06	139	94,56
Total des charges d'exploitation (I)	***240 285***	99,44	***244 870***	106,14	***-4 585***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 030	0,45	-1 030	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)			***1 030***	0,45	***-1 030***	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			966	0,42	-966	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			***966***	0,42	***-966***	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***240 285***	99,44	***246 865***	107,00	***-6 580***	-2,66
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***17 580***	7,28			***17 580***	N/S
TOTAL GENERAL	***257 865***	106,72	***246 865***	107,00	***11 000***	4,46

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	**39 635**	**17 900**	**21 734**	29,88	**29 661**	40,34
218100 Aai divers	*8 077*		*8 077*	11,10	*8 077*	10,98
218200 Materiel de transport	*31 557*		*31 557*	43,39	*31 557*	42,91
281810 Amort.aai divers		*3 954*	*-3 954*	-5,43	*-2 338*	-3,17
281820 Amortissement matériel de transport		*13 947*	*-13 947*	-19,16	*-7 635*	-10,37
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	**90**		**90**	0,12	**90**	0,12
275000 Caution	*90*		*90*	0,12	*90*	0,12
TOTAL (I)	***39 725***	***17 900***	***21 824***	30,00	***29 751***	40,46
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	**20 975**		**20 975**	28,84	**20 908**	28,43
371000 Stock de marchandises	*20 975*		*20 975*	28,84	*20 908*	28,43
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	**12 647**		**12 647**	17,39	**9 489**	12,90
411000 Collectif clients	*12 647*		*12 647*	17,39	*9 489*	12,90
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	**1 979**		**1 979**	2,72	**2 073**	2,82
444000 Impot societe	*1 979*		*1 979*	2,72	*2 073*	2,82
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**137**		**137**	0,19	**182**	0,25
445670 Crédit de tva à reporter					*104*	0,14
445860 Tca s/factures non parvenu.	*137*		*137*	0,19	*78*	0,11
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	**13 907**		**13 907**	19,12	**9 401**	12,78
511000 Chèques à encaisser					*402*	0,55
512050 Banques	*2 711*		*2 711*	3,73	*2 637*	3,59
512080 Livret cic	*11 165*		*11 165*	15,35	*5 979*	8,13
530000 Caisse	*30*		*30*	0,04	*383*	0,52
Charges constatées d'avance	**1 269**		**1 269**	1,74	**1 731**	2,35

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
486001 Avance maintenance véhicule	*1 269*		*1 269*	1,74	*1 731*	2,35
TOTAL (II)	**50 913**		**50 913**	70,00	**43 784**	59,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***90 638***	***17 900***	***72 737***	100,00	***73 536***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	**9 518**	13,09	**9 518**	12,94
106810 Réserve pour investissement	*9 518*	13,09	*9 518*	12,94
Report à nouveau	**1 539**	2,12	**1 995**	2,71
110000 Report a nouveau	*1 995*	2,74	*1 995*	2,71
110100 Ran en attente affectation	*-455*	-0,62		
Résultat de l'exercice	**17 580**	24,17	**-455**	-0,61
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**16 944**	23,29	**23 123**	31,44
131000 Subvention investissement	*30 898*	42,48	*30 898*	42,02
139000 Subvention viree au resultat	*-13 955*	-19,18	*-7 775*	-10,56
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***45 581***	62,67	***34 181***	46,48
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	**8 050**	11,07	**18 250**	24,82
164000 Pret associatif	*2 000*	2,75	*5 000*	6,80
164100 Pret airdie	*750*	1,03	*5 250*	7,14
164200 Pret mairie de pied de borne	*5 300*	7,29	*8 000*	10,88
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	**10 419**	14,32	**14 282**	19,42
401000 Collectif fournisseurs	*9 599*	13,20	*13 816*	18,79
408101 Fnp agefos			*466*	0,63
408102 Fnp fiduciaire ardechoise	*820*	1,13		
Autres	**8 687**	11,94	**6 822**	9,28
428200 Provision conges payes	*2 044*	2,81	*2 215*	3,01
431010 Cotisations emploi associatif	*2 538*	3,49	*2 565*	3,49
438200 Charges s/prov c payes	*286*	0,39	*310*	0,42
445510 Tva a décaisser	*1 513*	2,08		
467000 Compte débiteurs créd. divers	*53*	0,07	*53*	0,07
468602 Traitement informatique	*810*	1,11	*610*	0,83
468603 Taxe apprentissage	*710*	0,98	*722*	0,98
468604 Formation continue	*734*	1,01	*348*	0,47
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***27 156***	37,33	***39 355***	53,52
Ecarts de conversion passif (V)				

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
TOTAL PASSIF	**72 737**	100,00	***73 536***	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	**241 628**		**241 628**	100,00	**230 709**	100,00	**10 919**	4,73
707001 Ventes de marchandises 20%	*35 251*		*35 251*	14,59	*31 487*	13,65	*3 764*	11,95
707002 Ventes de marchandises5.5%	*206 052*		*206 052*	85,28	*198 964*	86,24	*7 088*	3,56
707004 Ventes marchandises 10%	*325*		*325*	0,13	*258*	0,11	*67*	25,97
Production vendue de biens								
Prestations de services								
Montants nets produits d'expl.	***241 628***		***241 628***	100,00	***230 709***	100,00	***10 919***	4,73
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			**200**	0,08			200	N/S
740000 Subventions d'exploitation			*200*	0,08			*200*	N/S
Cotisations			**599**	0,25	**819**	0,35	-220	-26,85
756000 Adhesions			*599*	0,25	*819*	0,35	*-220*	-26,85
Autres produits			**228**	0,09	**648**	0,28	-420	-64,80
758000 Produits divers de gestion courante			*228*	0,09	*648*	0,28	*-420*	-64,80
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges			**8 966**	3,71	**8 168**	3,54	798	9,77
791641 Transfert de charges de personnel			*8 966*	3,71	*8 168*	3,54	*798*	9,77
Sous-total des autres produits d'exploitation			***9 992***	4,14	***9 635***	4,18	***357***	3,71
Total des produits d'exploitation (I)			***251 621***	104,14	***240 343***	104,18	***11 278***	4,69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			**65**	0,03	**81**	0,04	-16	-19,74
768100 Intérêts sur compte à terme			*65*	0,03	*81*	0,04	*-16*	-19,74
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***65***	0,03	***81***	0,04	***-16***	-19,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital			**6 180**	2,56	**5 985**	2,59	195	3,26
777000 Subvention viree au resultat			*6 180*	2,56	*5 985*	2,59	*195*	3,26
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***6 180***	2,56	***5 985***	2,59	***195***	3,26
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***257 865***	106,72	***246 410***	106,81	***11 455***	4,65
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					***-455***	-0,19	***455***	-100,00
TOTAL GENERAL			***257 865***	106,72	***246 865***	107,00	***11 000***	4,46

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises	**165 322**	68,42	**171 728**	74,43	-6 406	-3,72
607000 Achat div exo fruits et legumes	*4 508*	1,87	*5 278*	2,29	*-770*	-14,58
607001 Achat marchandises tn%	*23 231*	9,61	*25 011*	10,84	*-1 780*	-7,11
607002 Achat marchandises tr%	*133 987*	55,45	*139 069*	60,28	*-5 082*	-3,64
607004 Achats marchandises ti%	*535*	0,22	*39*	0,02	*496*	N/S
607011 Achats de gaz	*3 061*	1,27	*2 295*	0,99	*766*	33,38
607050 Achats timbres			*36*	0,02	*-36*	-100,00
Variations stocks de marchandises	**-66**	-0,02	**-3 717**	-1,60	3 651	98,22
603700 Variation stocks marchandises	*-66*	-0,02	*-3 717*	-1,60	*3 651*	98,22
Achats de matières premières et autres approvisionnements	**675**	0,28	**108**	0,05	567	525,00
602214 Bois de chauffage	*595*	0,25			*595*	N/S
602600 Achats d emballages	*80*	0,03	*108*	0,05	*-28*	-25,92
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats non stockés	**5 891**	2,44	**6 573**	2,85	-682	-10,37
606100 Eau, électricité, gaz			*3 567*	1,55	*-3 567*	-100,00
606101 Eau, électricité, gaz	*3 278*	1,36	*711*	0,31	*2 567*	361,04
606102 Eau, électricité, gaz	*903*	0,37	*64*	0,03	*839*	N/S
606104 Eau, electricité, gaz	*38*	0,02	*38*	0,02		0,00
606111 Carburant	*718*	0,30	*700*	0,30	*18*	2,57
606300 Petites fournitures	*41*	0,02			*41*	N/S
606301 Petites fournitures	*441*	0,18	*1 213*	0,53	*-772*	-63,63
606401 Fournitures administratives	*152*	0,06	*108*	0,05	*44*	40,74
606801 Emballages	*39*	0,02	*46*	0,02	*-7*	-15,21
606900 Consignes	*282*	0,12	*127*	0,06	*155*	122,05
Services extérieurs	**7 748**	3,21	**7 529**	3,26	219	2,91
611030 Sous-traitance generale	*1 379*	0,57	*647*	0,28	*732*	113,14
613201 Location constructions	*2 518*	1,04	*2 698*	1,17	*-180*	-6,66
613501 Locations matériels	*528*	0,22	*528*	0,23		0,00
615040 Entretien			*462*	0,20	*-462*	-100,00
615201 Entretien rép. bâtiment			*228*	0,10	*-228*	-100,00
615500 Entretien et réparations s/matériel	*462*	0,19			*462*	N/S
615501 Entretien et réparations s/matériel	*373*	0,15	*420*	0,18	*-47*	-11,18
616000 Primes d assurance	*2 488*	1,03	*2 546*	1,10	*-58*	-2,27
Autres services extérieurs	**5 958**	2,47	**6 266**	2,72	-308	-4,91
622601 Honoraires comptables	*2 077*	0,86	*2 076*	0,90	*1*	0,05
622631 Honoraires juridiques			*700*	0,30	*-700*	-100,00
622641 Honoraires autres	*960*	0,40			*960*	N/S
623001 Publicité publications relations pu	*15*	0,01	*348*	0,15	*-333*	-95,68
623400 Cadeaux à la clientèle			*41*	0,02	*-41*	-100,00
623800 Dons pourboires	*8*	0,00			*8*	N/S
625100 Deplacts missions receptio.	*200*	0,08	*775*	0,34	*-575*	-74,18
625200 Frais repas	*461*	0,19			*461*	N/S
625202 Frais repas			*25*	0,01	*-25*	-100,00
625204 Frais de repas			*36*	0,02	*-36*	-100,00
626000 Frais postaux et telecommu.	*61*	0,03	*59*	0,03	*2*	3,39
626001 Frais postaux et télécommunications	*540*	0,22	*491*	0,21	*49*	9,98
627000 Services bancaires	*1 638*	0,68	*1 465*	0,63	*173*	11,81
628301 Documentations			*250*	0,11	*-250*	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	**1 709**	0,71	**1 507**	0,65	202	13,40
631200 Taxe apprentissage	*279*	0,12	*291*	0,13	*-12*	-4,11
631301 Formation professionnelle continue	*386*	0,16	*389*	0,17	*-3*	-0,76
635110 Cfe / cvae	*729*	0,30	*719*	0,31	*10*	1,39
637800 Taxes diverses	*315*	0,13	*108*	0,05	*207*	191,67
Salaires et traitements	**40 853**	16,91	**41 948**	18,18	-1 095	-2,60
641010 Sal bruts emploi associatif	*41 024*	16,98	*42 730*	18,52	*-1 706*	-3,98
641200 Conges payes	*-171*	-0,06	*-782*	-0,33	*611*	78,13
Charges sociales	**3 983**	1,65	**4 875**	2,11	-892	-18,29
645110 Urssaf emploi associatif	*6 206*	2,57	*6 531*	2,83	*-325*	-4,97
645800 Medecine du travail			*417*	0,18	*-417*	-100,00
647501 Médecine du travail	*246*	0,10			*246*	N/S
649000 Credit d'impot cice	*-2 470*	-1,01	*-2 073*	-0,89	*-397*	-19,14

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**7 927**	3,28	**7 906**	3,43	21	0,27
681120 Dotations aux amort. s/immob. corpo	*7 927*	3,28	*7 906*	3,43	*21*	0,27
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
Autres charges	**286**	0,12	**147**	0,06	139	94,56
658000 Autres charges	*286*	0,12	*147*	0,06	*139*	94,56
Total des charges d'exploitation (I)	***240 285***	99,44	***244 870***	106,14	***-4 585***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			**1 030**	0,45	-1 030	-100,00
661100 Intérêts d'emprunts			*1 030*	0,45	*-1 030*	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)			***1 030***	0,45	***-1 030***	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			**966**	0,42	-966	-100,00
672000 Charges except. ex. antérieur			*966*	0,42	*-966*	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			***966***	0,42	***-966***	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***240 285***	99,44	***246 865***	107,00	***-6 580***	-2,66
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***17 580***	7,28			***17 580***	N/S
TOTAL GENERAL	***257 865***	106,72	***246 865***	107,00	***11 000***	4,46

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	241 628	230 709	10 919	4,73
- Cout direct d'achat	165 322	171 728	-6 406	-3,72
+/- Variation du stock de marchandises	-66	-3 717	3 651	98,22
Marge commerciale (I)	**76 373**	**62 698**	**13 675**	***21,81***
Taux de marge commerciale	***31,61 %***	***27,18 %***		
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés	675	108	567	525,00
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	**-675**	**-108**	**-567**	-524,99
Taux de marge brute sur production	*%*	*%*		
Marge brute globale (I + II)	**75 698**	**62 590**	**13 108**	***20,94***
Taux de marge brute globale	***31,33 %***	***27,13 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	19 598	20 368	-770	-3,77
Valeur ajoutée produite	**56 100**	**42 222**	**13 878**	***32,87***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***23,22 %***	***18,30 %***		
+ Subventions d'exploitation	200		200	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 709	1 507	202	13,40
- Salaires et traitements	40 853	41 948	-1 095	-2,60
- Charges sociales	3 983	4 875	-892	-18,29
Excédent brut d'exploitation	**9 756**	**-6 108**	**15 864**	***259,72***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***4,04 %***	***-2,65 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 927	7 906	21	0,27
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	826	1 467	-641	-43,68
- Autres charges de gestion courante	286	147	139	94,56
+ Transfert de charges d'exploitation	8 966	8 168	798	9,77
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**11 335**	**-4 526**	**15 861**	***350,44***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***4,69 %***	***-1,96 %***		
+ 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	65	81	-16	-19,74
+ 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		1 030	-1 030	-100,00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**11 400**	**-5 475**	**16 875**	***308,22***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***4,72 %***	***-2,37 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 180	5 985	195	3,26
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		966	-966	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	**6 180**	**5 020**	**1 160**	***23,11***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**17 580**	**-455**	**18 035**	***N/S***
Résultat net / chiffre d'affaires	***7,28 %***	***-0,20 %***		

Liasse Fiscale

Liasse Fiscale

① **BILAN SIMPLIFIÉ** DGFiP N° 2033 A-SD 2016

Désignation de l'entreprise MA COOP LA VIE AU VERT — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise Place Edouard Fournier 48800 PIED DE BORNE

SIREN 751791005

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 12

Exercice N clos le 31/12/2016

ACTIF

			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * 010		012	
		Autres * 014		016	
	Immobilisations corporelles *	028	39 635	030 17 900	21 734
	Immobilisations financières * (1)	040	90	042	90
	Total I (5)	044	39 725	048 17 900	21 824
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	STOCKS Marchandises *	060	20 975	062	20 975
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2) Clients et comptes rattachés *	068	12 647	070	12 647
	Créances (2) Autres * (3)	072	2 116	074	2 116
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	13 907	086	13 907
	Charges constatées d'avance *	092	1 269	094	1 269
	Total II	096	50 913	098	50 913
	Total général (I+II)	110	90 638	112 17 900	72 737

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	9 518
	Report à nouveau	134	1 539
	Résultat de l'exercice	136	17 580
	Provisions réglementées	140	16 944
	Total I	142	45 581
	Provisions pour risques et charges **Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	8 050
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	10 419
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)	172	8 687
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	27 156
	Total général (I + II + III)	180	72 737

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	2 600
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

SAGE Experts-comptables janvier 2016

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : MA COOP LA VIE AU VERT — Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2016

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209	210	241 628
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214	
		Services *		217	218	
	Production stockée *	Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production			222	
	Production immobilisée *				224	
	Subventions d'exploitations reçues				226	200
	Autres produits				230	9 792
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	251 621
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	165 322
	Variation de stocks (marchandises) *				236	(66)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	675
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240	
	Autres charges externes * :	dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier :			242	19 598
	Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	729	244	1 709
	Rémunérations du personnel *				250	40 853
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	3 983
	Dotations aux amortissements *				254	7 927
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	286
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	240 285
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	11 335
Produits financiers (III)		280	65	Charges financières (V)	294	
Produits exceptionnels (IV)		290	6 180	Charges exceptionnelles (VI)	300	
Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	17 580

B – RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * 248	330		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*) 986		ZFU-TE (44. *octies* et *octies* A) 987		342	2 303
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) 981		JEI (44. *sexies* A) 989			
	ZRD (44. *terdecies*) 127		ZRR (44. *quindecies*) 138	2 303		
Dont divers	ZFA (44. *quaterdecies*) 345		Investissements outre-mer 344		350	2 470
	Créance due au report en arrière du déficit 346					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*) 655					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2	352	354	12 807
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
	Déficits antérieurs reportables * 12 807 dont imputés sur le résultat :				360	12 807
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2	370	372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT

SAGE Experts-comptables janvier 2016

REINTEGRATIONS ET DEDUCTIONS DIVERSES

DGFiP N°2033-B-SD 2016
Extension

MA COOP LA VIE AU VERT

Détail des réintégrations diverses (total reporté en zone 330)	Montant

Détail des déductions diverses (total reporté en zone 350)	Montant
CICE 2016	1 979
COMPLEMENT CICE 2015	491

SAGE Experts-comptables janvier 2016

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES** DGFiP N° 2033-C-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : MA COOP LA VIE AU VERT Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402	404	406	
	Autres	410	412	414	416	
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442	444	446	
	Installations générales agencements divers	450 : 8 077	452	454	456 : 8 077	
	Matériel de transport	460 : 31 557	462	464	466 : 31 557	
	Autres immobilisations corporelles	470	472	474	476	
Immobilisations financières		480 : 90	482	484	486 : 90	
TOTAL		490 : 39 725	492	494	496 : 39 725	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		500	502	504	506
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	534	536
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540 : 2 338	542 : 1 615	544	546 : 3 954
	Matériel de transport	550 : 7 635	552 : 6 311	554	556 : 13 947
	Autres immobilisations corporelles	560	562	564	566
TOTAL		570 : 9 973	572 : 7 927	574	576 : 17 900

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 16 % ⑦	Long terme : 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
	Plus-values taxables à 19 % (1)		579	Régularisations	590	583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 *terdecies*)							591	
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

SAGE Experts-comptables janvier 2016

DGFiP N° 2033-D-SD 2016

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : MA COOP LA VIE AU VERT — Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		600		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		630		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		642		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		652		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	12 807
Déficits imputés	983	12 807
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	

V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

800

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	18 415
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	15 350
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

SAGE Experts-comptables janvier 2016

⑤ **CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE : DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS**

DGFiP N° 2033-E-SD 2016

Exercice ouvert le : 01012016 et clos le : 31122016 Durée en nombre de mois 12 Néant ☐ *

I - Production de l'entreprise		
Ventes de marchandises	108	241 628
Production vendue - Biens	109	
Production vendue - Services	141	
Production stockée	111	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	200
Autres produits de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	826
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 1	144	242 654
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers		
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121	165 322
Variation de stocks (marchandises)	122	(66)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	123	675
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	145	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	125	16 552
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Autres charges de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	286
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs…), T.I. P.P.	133	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
TOTAL 2	152	182 769
III - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée TOTAL 1 – TOTAL 2	137	59 885
IV - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur le 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur le 1329-DEF-SD)	117	59 885

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD, alors compléter le cadre ci-dessous. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD).

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	X																					
Chiffre d'affaires de référence CVAE																	022	241 628					
Période de référence	024	0	1	/	0	1	/	2	0	1	6	160	3	1	/	1	2	/	2	0	1	6	
Date de cessation												186			/			/					

V - Cotisation Foncière des Entreprises : qualification des effectifs		
Effectifs moyens du personnel * :	376	2
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisées déclarée ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables janvier 2016

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N°2033-F-SD 2016

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant [x] *

Exercice clos le 31122016 SIREN 751791005

Dénomination de l'entreprise MA COOP LA VIE AU VERT

Adresse (voie) Place Edouard Fournier

Code postal 48800 Ville PIED DE BORNE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	901	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	901	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

SAGE Experts-comptables janvier 2016

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G-SD 2016

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

(1) Néant x *

Exercice clos le 31122016 SIREN 751791005

Dénomination de l'entreprise MA COOP LA VIE AU VERT

Adresse (voie) Place Edouard Fournier

Code postal 48800 Ville PIED DE BORNE

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : 905

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables janvier 2016

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2016

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012016	et clos le	31122016	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
MA COOP LA VIE AU VERT Place Edouard Fournier 48800 PIED DE BORNE	
SIRET 7 5 1 7 9 1 0 0 5 0 0 0 1 8	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
	04.30.09.10.14

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable à 33 1/3% | Bénéfice imposable à 15% | Déficit

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15% | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes | Zone franche urbaine | Pôle de compétitivité

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | Autres dispositifs | Zone de restructuration de la défense, art.44 terdecies

Société d'investissement immobilier côtée | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater W* | dans le secteur du logement social, art. 244 *quater X*

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
Fiduciaire Ardéchoise 50 Bd Leclerc BP 140 07200 AUBENAS **Tél:** 0475352005	**Tél:**
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: 14022017 Lieu: PIED DE BORNE
	Qualité et nom du signataire: Cyrille SOUCHE
	Signature: Président
Tél:	

SAGE Experts-comptables janvier 2016

MINISTÈRE DES FINANCES ET DES COMPTES PUBLICS

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD

2016

Formulaire obligatoire

(art 223 du Code général des impôts

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	*a*		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)					*c*	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					*d*	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					*e*	
					f	
					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					*i*	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					*j*	
Montant des revenus répartis (5)					***Total (a à h)***	

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*

H DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	41 024	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

SAGE Experts-comptables janvier 2016

2016	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE	2069RCI

Exercice du 01/ 01 au 31 / 12 ou au titre de l'année N

Société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé ou de la société tête de groupe :	Néant	

Désignation : MA COOP LA VIE AU VERT
Adresse : Place Edouard Fournier 48800 PIED DE BORNE
Siren : 751791005

Société bénéficiant du régimes fiscal des groupes		PME au sens communautaire	X

I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
CIC	1 979

Réduction d'impôt en faveur du mécenat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siége est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt	32 979
Dont préfinancement	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)

III - CAS PARTICULIERS

CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	

CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

SAGE Experts-comptables janvier 2016