

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2018

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8

SODAC

69 Impasse de la Pépinière

69240 THIZY LES BOURGS

04 74 64 05 70

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	288 830		288 830	383 400	-94 570	-24.67	
	Autres créances	11 323		11 323	76 437	-65 115	-85.19	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	381 953		381 953	238 377	143 576	60.23		
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	682 105		682 105	698 214	-16 109	-2.31	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	682 105		682 105	698 214	-16 109	-2.31	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2018	12	31/08/2017	12
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	575 848		531 926	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-30 356		43 922	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	545 492		575 848	
				-30 356	-5.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 961		8 604	45 356	527.13
Dettes fiscales et sociales	82 653		113 762	-31 109	-27.35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	136 614		122 366	14 247
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	682 105		698 214	-16 109
				-2.31	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

136 614

122 366

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	399 000	13 500	412 500	430 100		-17 600	-4.09
Chiffre d'affaires NET	399 000	13 500	412 500	430 100		-17 600	-4.09
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			30 000	30 000			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 500	29 042		-542	-1.87
Autres produits			64 205	65 005		-800	-1.23
Total des Produits d'exploitation (I)			535 205	554 146		-18 941	-3.42
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			293 974	317 686		-23 712	-7.46
Impôts, taxes et versements assimilés			1 502	671		831	123.81
Salaires et traitements			153 500	127 308		26 192	20.57
Charges sociales			67 277	54 779		12 498	22.82
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			516 253	500 445		15 809	3.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			18 952	53 702		-34 750	-64.71
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2018	12	31/08/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 012		1 649		-637	-38.65
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20		-4		24	601.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 031		1 645		-614	-37.31
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	6				6	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6		6		6	
2. Résultat financier (V-VI)	1 025		1 645		-620	-37.67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	19 977		55 347		-35 370	-63.91
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 333				50 333	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	50 333				50 333	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-50 333				-50 333	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			11 425		-11 425	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	536 236		555 792		-19 555	-3.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	566 593		511 870		54 723	10.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-30 356		43 922		-74 278	-169.11

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total II				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	288 830	383 400	-94 570	-24.67
41100000 CLIENTS	198 200	182 900	15 300	8.37
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	90 630	200 500	-109 870	-54.80
AUTRES CREANCES	11 323	76 437	-65 115	-85.19
43740000 MUTUELLE ISTYA COLLECTIVIES	47		47	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 054		5 054	
44400000 ETAT IMPOTS SOCIETES	5 363	60 015	-54 652	-91.06
44586000 TVA FACTURES NON PARVENUE	753	1 317	-564	-42.83
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	105	15 105	-15 000	-99.30
DISPONIBILITES	381 953	238 377	143 576	60.23
51200100 CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT		84 416	-84 416	NS
51200200 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU		130 786	-130 786	NS
51200300 CREDIT MUTUEL PUBLICATIONS		23 174	-23 174	NS
51210000 CREDIT AGRICOLE COMPTE COURANT	12 786		12 786	
51210200 CREDIT AGRICOLE LIVRET	76 500		76 500	
51210300 CREDIT AGRICOLE CPTE DEPOT	137 349		137 349	
51210400 CREDIT AGRICOLE CSL ASSOCIATIO	155 318		155 318	
Total III	682 105	698 214	-16 109	-2.31
TOTAL GENERAL	682 105	698 214	-16 109	-2.31

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	575 848	531 926	43 922	8.26
10120000 FONDS DE L'ASSOCIATION	568 633	524 711	43 922	8.37
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	7 215	7 215		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-30 356	43 922	-74 278	-169.11
Total I	545 492	575 848	-30 356	-5.27
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	53 961	8 604	45 356	527.13
40810000 FOURN FACT NON PARVENUES	53 961	8 604	45 356	527.13
DETTES FISCALES ET SOCIALES	82 653	113 762	-31 109	-27.35
42820000 CONGES PAYES	11 754	8 685	3 069	35.33
43100000 URSSAF/ASSEDIC	4 391	10 895	-6 504	-59.70
43730000 CAISSE RETRAITE	2 882	4 250	-1 369	-32.20
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	5 234	3 679	1 556	42.29
44551000 TVA A DECAISSER	9 979	6 743	3 236	47.99
44571000 TVA COLLECTEE	33 033	28 233	4 800	17.00
44587000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	15 105	33 417	-18 312	-54.80
44860000 ETATS - CHARGES A PAYER	275	17 860	-17 585	-98.46
Total IV	136 614	122 366	14 247	11.64
TOTAL GENERAL	682 105	698 214	-16 109	-2.31

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2018 12	31/08/2017 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	412 500	430 100	-17 600	-4.09
70416000 PARTENARIAT 2018	399 000		399 000	
70421300 PARTENARIAT 2016		-19 000	19 000	100.00
70421400 PARTENARIAT 2017		434 500	-434 500	NS
70421500 PARTENARIAT 2017 CEE		13 500	-13 500	NS
70422200 PARTENARIAT 2018 CEE	13 500		13 500	
70600000 PUBLICATIONS PARTENARIAT		1 100	-1 100	NS
Chiffre d'affaires NET	412 500	430 100	-17 600	-4.09
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	30 000	30 000		
74000000 SUBVENTIONS	30 000	30 000		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	28 500	29 042	-542	-1.87
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	8 500	11 750	-3 250	-27.66
79101000 LIVRET		-2 708	2 708	100.00
79110000 PARTICIPATION ADCF	20 000	20 000		
AUTRES PRODUITS	64 205	65 005	-800	-1.23
75600000 COT. ADHERENTS ADHESION	35 235	36 770	-1 535	-4.17
75610000 COT. ADHERENTS ASSURANCE	28 970	28 235	735	2.60
Total des Produits d'exploitation	535 205	554 146	-18 941	-3.42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	293 974	317 686	-23 712	-7.46
60410000 FRAIS FORMATION COLLOQUES	82 167	100 729	-18 562	-18.43
60420000 HONORAIRES PARTENARIAT	76 015	76 418	-404	-0.53
60421000 HONORAIRES REVUE PRESSE		7 700	-7 700	NS
60422000 HONORAIRES TECHNIQUES	29 172	32 944	-3 771	-11.45
60640000 FRAIS DE SECRETARIAT	34 909	28 022	6 887	24.58
61350000 LOCATION MOBILIERE	262		262	
61610000 ASSURANCE GMF		396	-396	NS
61623300 ASSURANCES SMACL	51 679	54 598	-2 919	-5.35
62260000 HONORAIRES	6 185	7 200	-1 015	-14.10
62380000 FRAIS DIVERS	158		158	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	552		552	
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT MR LEBRAS	11 805	6 246	5 559	89.01
62621000 INTERNET		2 720	-2 720	NS
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 069	714	355	49.76
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 502	671	831	123.81
63330000 FORMATION CONTINUE	827	671	156	23.26
63511000 CFE	675		675	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	153 500	127 308	26 192	20.57
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	150 432	121 929	28 503	23.38
64111000 GRATIFICATIONS STAGIAIRE		353	-353	NS
64120000 CONGES PAYES	3 069	5 027	-1 958	-38.95
CHARGES SOCIALES	67 277	54 779	12 498	22.82
64510000 CHARGES SUR SALAIRES	62 933	50 035	12 899	25.78
64550000 CHARGES SUR CONGES PAYES	1 556	2 145	-589	-27.47
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	254	188	66	35.11
64800000 TICKETS RESTAURANTS	2 639	2 516	122	4.86
64900000 PRODUIT D'IMPOT CICE	-105	-105		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2018 12	31/08/2017 12	Euros	%
Total des Charges d'exploitation	516 253	500 445	15 809	3.16
Résultat d'exploitation	18 952	53 702	-34 750	-64.71
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	1 012	1 649	-637	-38.65
76100000 INTERETS COMPTE DEPOT	1 012	1 649	-637	-38.65
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	20	-4	24	601.79
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	20	-4	24	601.79
Total des Produits financiers	1 031	1 645	-614	-37.31
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6		6	
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	6		6	
Total des Charges financières	6		6	
Résultat financier	1 025	1 645	-620	-37.67
Résultat courant avant impôts	19 977	55 347	-35 370	-63.91
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	50 333		50 333	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 333		50 333	
Total des Charges exceptionnelles	50 333		50 333	
Résultat exceptionnel	-50 333		-50 333	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		11 425	-11 425	-100.00
69500000 IMPOTS SOCIETES		11 425	-11 425	NS
Total des produits	536 236	555 792	-19 555	-3.52
Total des charges	566 593	511 870	54 723	10.69
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-30 356	43 922	-74 278	-169.11

