

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 | |
| | 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 | |
|---|---------------|---------|---------------|---------|
| | 31/08/2018 12 | | 31/08/2017 12 | |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | 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 |

