

ASSOCIATION LPO DROME

DOMAINE DE GOTHERON

26320 ST MARCEL LES VALENCE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2016

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

COGEFI
Société d'Expertise Comptable
S.A. au Capital de 208 000 €
500, rue du Soleil
26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS
~~Adresse Postale~~
BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX
Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62
N° SIRET : 319 923 761 00041

CABINET COGEFI

500 RUE DU SOLEIL

26750 SAINT PAUL LES ROMANS

04.75.70.02.44

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 148	2 137	989-	46.28-
20500000 LOGICIELS	8 069	8 069		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	6 921-	5 932-	989-	16.67-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	14 059	4 464	9 595	214.93
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	18 107	17 369	738	4.25
21500100 MATERIELS/CVB ROVALTAIN RRA	12 402		12 402	
28150000 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	14 857-	12 905-	1 953-	15.13-
28150100 AMORT MATERIEL CVB ROVALTAIN	1 592-		1 592-	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 752	15 652	2 900-	18.53-
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	17 419	17 419		
21830000 MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	24 082	25 698	1 616-	6.29-
21840000 MOBILIER	410	410		
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT	7 996-	4 542-	3 454-	76.04-
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATIQ	20 752-	22 922-	2 171	9.47
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	410-	410-		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	90		90	
27100000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	90		90	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	600	600		
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	600	600		
Total II	28 650	22 853	5 796	25.36
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	50 400	17 440	32 961	189.00
34130000 ETUDES EN COURS	50 400	17 440	32 961	189.00
MARCHANDISES	90	580	490-	84.48-
37100000 STOCK MARCHANDISE	90	580	490-	84.48-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		41	41-	100.00-
40910000 FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPT		41	41-	100.00-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	86 499	123 807	37 308-	30.13-
41100000 USAGERS	52 195	67 218	15 023-	22.35-
41600000 CREANCES DOUTEUSES	10 300	10 300		
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR	34 304	56 589	22 285-	39.38-
49100000 PROV/DEP CREANCES DOUTEUSES	10 300-	10 300-		
AUTRES CREANCES	102 500	127 192	24 693-	19.41-
44110000 SUBV D'INVEST A RECEVOIR	9 705		9 705	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	92 795	127 192	34 397-	27.04-
DISPONIBILITES	54 330	25 637	28 694	111.92
51210000 BANQUE NEF	34 810	5 100	29 711	582.61
51230000 LIVRET NEF	3 009	4 107	1 098-	26.74-
51240000 CREDIT COOPERATIVE LIVRET 5	16 377	16 349	28	0.17
51250000 LIVRET NEF 1000	10		10	
51260000 LIVRET NEF 10029	10		10	
53100000 CAISSE	114	81	33	40.34

COGEFI
Expertise Comptable
500, rue du Soleil
26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS
BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX
Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62
N° SIRET : 317 923 761 00041

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 002	12 339	664	5.38
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 002	12 339	664	5.38
Total III	306 822	307 035	213-	0.07-
TOTAL GENERAL	335 472	329 889	5 583	1.69
<p>COGEFI Société d'Expertise Comptable S.A. au Capital de 208 000 € 500, rue du Soleil 26750 SAINT-PAUL LES-ROMANS 26104 ROMANS BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62 N° SIRET : 317 923 761 00041</p>				

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	228 079	219 355	8 725	3.98
10210000 FONDS ASSOC DANS DT REPRISE	228 079	219 355	8 725	3.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	22 888-	8 725	31 613-	362.34-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 284		9 284	
13120000 SUBV D'INVEST CVB ROVAL RRA	10 876		10 876	
13912000 SUBV INVEST CVB RRA INSCR/RTAT	1 592-		1 592-	
Total I	214 475	228 079	13 604-	5.96-
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	8 043	10 749	2 706-	25.17-
16410000 EMPRUNT CREDIT COOP 13800 EUR	8 031	10 732	2 701-	25.17-
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	12	16	4-	25.18-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	49 125	33 800	15 325	45.34
40100000 FOURNISSEURS	34 396	17 369	17 027	98.03
40810000 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	14 729	16 431	1 702-	10.36-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 777	46 720	5 943-	12.72-
42820000 PROVISION CONGES PAYES	16 616	17 190	574-	3.34-
43100000 SECURITE SOCIALE	8 615	8 122	493	6.07
43705000 MEDECINE DU TRAVAIL		87	87-	100.00-
43711000 MEDERIC RETRAITE SALARIES	2 426	7 026	4 600-	65.47-
43720000 PREVOYANCE CHORUM	607	544	63	11.65
43740000 MUTUELLE EOVI	966	2 649	1 682-	63.52-
43820000 PROV CS/CONGES PAYES	6 389	6 592	203-	3.08-
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	5 158	4 511	647	14.35
AUTRES DETTES	5 467		5 467	
41100000 USAGERS	5 467		5 467	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17 584	10 540	7 044	66.83
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17 584	10 540	7 044	66.83
Total IV	120 996	101 809	19 187	18.85
TOTAL GENERAL	335 472	329 889	5 583	1.69

COGEFI
Société d'Expertise Comptable
S.A. au Capital de 208 000 €
500 Ave du Soleil
26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS
Adresse Postale
BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX
Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62
N° SIRET : 317 923 761 00041

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2015 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	241 566	100.00	220 666	100.00	20 901	9.47
VENTES DE MARCHANDISES	8 458	100.00	1 449	100.00	7 009	483.79
70710000 VENTES FOURNITURES DIVERSES	8 458	100.00	1 449	100.00	7 009	483.79
COÛT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	7 608	89.94	1 304	90.00	6 304	483.42
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	490	5.79	520	35.89	30-	5.77-
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	7 118	84.15	784	54.11	6 334	807.90
MARGE COMMERCIALE	851	10.06	145	10.00	706	487.11
PRODUCTION VENDUE	200 147	85.86	201 777	92.04	1 630-	0.81-
70100000 VENTES PRODUITS FINIS AOD	487	0.21	62	0.03	425	685.48
70100100 VENTES ATLAS OIS NICHEURS	295	0.13	646	0.29	351-	54.33-
70100400 VENTES LIVRES RFS	718	0.31	1 008	0.46	290-	28.73-
70500400 ETUDES LPO 26	195 394	83.82	198 178	90.40	2 783-	1.40-
70620000 DONS	395	0.17	54	0.02	341	631.48
73500000 ADHESIONS	2 858	1.23	1 830	0.83	1 028	56.19
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	32 961	14.14	17 440	7.96	15 521	89.00
71343000 VARIATION ETUDES EN COURS LPO	32 961	14.14	17 440	7.96	15 521	89.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	233 108	100.00	219 217	100.00	13 891	6.34
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	611	0.26	797	0.36	186-	23.31-
60100000 ACHATS STOCKES ATLAS/OISEAUX	248	0.11	28	0.01	219	775.00
60100400 ACHATS STOCKES LIVRES RFS	160	0.07	225	0.10	66-	29.17-
60100600 ACHATS STOCKES ONF	204	0.09	543	0.25	340-	62.50-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	232 497	99.74	218 420	99.64	14 077	6.45
MARGE BRUTE GLOBALE	233 348	96.60	218 565	99.05	14 783	6.76
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	125 483	51.95	138 182	62.62	12 699-	9.19-
60610000 EAU/ELECTRICITE/GAZ	986	0.41	958	0.43	28	2.94
60614000 CARBURANT VEHICULE	2 773	1.15	2 600	1.18	173	6.67
60615000 CARBURANT VEH LOCATION	1 484	0.61	1 934	0.88	449-	23.24-
60630000 FOURN ENTRETIEN/PETIT EQUIPT	7 586	3.14	15 450	7.00	7 864-	50.90-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 573	1.07	2 440	1.11	133	5.45
61100000 PRESTATION DE SERVICES	31 193	12.91	32 771	14.85	1 578-	4.82-
61320100 LOCATION IMMOBILIERE	10 194	4.22	9 614	4.36	580	6.03
61320300 LOCATION GITES/SALLES	191	0.08	1 697	0.77	1 506-	88.73-
61350000 LOCATION MOBILIERE	5 680	2.35	6 245	2.83	564	9.04
61400000 CHARGES LOCATIVES GOTHERON	2 107	0.83	1 800	0.82	207	11.48
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	170	0.07	302	0.14	131-	43.54-
61550000 ENT/REPARATION BIENS MOBILIERS	923	0.38	300	0.14	623	207.50
61552000 ENT/REP MATERIEL DE TRANSP	1 488	0.49	1 912	0.87	724	37.87-
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 593	1.49	3 641	1.65	48-	1.31-
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	560	0.24	930	0.42	361-	38.85-
61840000 ADHESIONS	220	0.10	220	0.10	236	107.27
61850000 FRAIS DE FORMATION	800	0.75	450	0.20	1 350	299.99
62260000 HONORAIRES	11 179	4.63	8 363	3.79	2 816	33.67
62270000 FRAIS D'ACTES	249	0.10	578	0.26	329-	56.95-
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	761	0.32	203	0.09	558	274.48
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 812	1.99	8 137	3.69	3 325-	40.86-

COGEFI
Société d'Expertise Comptable
S.A. au Capital de 200 000 €
500, rue du Soleil
26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS
Adresse Postale
BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX
Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 70 02 79
N° SIPET : 317 923 761 000

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	% CA	31/12/2015 12	% CA	Euros	%
62380000 DONS/CADEAUX	30	0.01	550	0.25	520-	94.55-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	26 947	11.15	28 041	12.71	1 094-	3.90-
62570000 FRAIS DE RECEPTIONS	647	0.27	1 733	0.79	1 086-	62.65-
62610000 AFFRANCHISSEMENT	836	0.35	1 192	0.54	356-	29.84-
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	3 323	1.38	3 793	1.72	469-	12.38-
62630000 FRAIS INTERNET	219	0.09	205	0.09	15	7.18
62700000 SERVICES BANCAIRES	529	0.22	389	0.18	140	35.88
62810000 COTISATIONS	2 432	1.01	1 736	0.79	697	40.13
62820000 FRAIS DIVERS	152	0.06			152	
VALEUR AJOUTEE	107 865	44.65	80 383	36.43	27 482	34.19
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	202 629	83.88	244 153	110.64	41 524-	17.01-
74000000 SUBVENTIONS	2 000	0.83	9 860	4.47	7 860-	79.72-
74100000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	12 350	5.11	16 960	7.69	4 610-	27.18-
74200000 SUBV NATURA 2000 TRICASTIN	15 000	6.21	2 100	0.95	12 900	614.29
74310000 SUBV ANIM° SADOUX D24/DDT	11 867	4.91	12 699	5.75	832-	6.55-
74310100 SUBV MIS E OEUV FONCT/D24/DDT	1 465	0.61	4 114	1.86	2 648-	64.38-
74311100 SUBV SADOUX RRA FONCT	15 474	6.41	23 338	10.58	7 864-	33.70-
74311200 SUBVENTION CG TAB	6 057	2.51	7 468	3.38	1 411-	18.89-
74311500 SUBV CPO SRCE	5 686	2.35	9 301	4.21	3 615-	38.87-
74311600 SUBV PACT BARONNIE	9 450	3.91	10 500	4.76	1 050-	10.00-
74311700 SUBV CHIRO ENS DOUX CG07	6 318	2.62	6 650	3.01	333-	5.00-
74311800 SUBV RRA RNR LA BORIE			4 900	2.22	4 900-	100.00-
74312000 SUBV RRA SIE POLE			5 750	2.61	5 750-	100.00-
74312100 SUBV CONTRATS VERTS ET BLEUS	33 791	13.99			33 791	
74312200 SUBV VILLE EPERVIERE VALENCE	1 250	0.52			1 250	
74312300 SUBV RRA MEYSSET	3 128	1.29			3 128	
74312400 SUBV VILLE DE ROMANS	836	0.34			836	
74350000 SUBVENTION TEA			4 725	2.14	4 725-	100.00-
74360000 SUBV SADOUX DDT INVESTT			2 320	1.05	2 320-	100.00-
74370000 SUB RRA CONT BIODIV GERVAINE	22 335	9.25	34 487	15.63	12 152-	35.24-
74370100 SUBV CCVD PROG BIO DIV GERVAINE	23 821	9.86	21 476	9.73	2 344	10.92
74400100 SUBV CHAMBRE AGRICULTURE	2 028	0.84	10 165	4.61	8 137-	80.05-
74470200 SUBV LPO RA PROG REGIONAL	17 137	7.09	45 033	20.41	27 896-	61.95-
74500000 CNASEA	5 109	2.12	12 308	5.58	7 198-	58.49-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 158	2.14	4 511	2.04	647	14.35
63100000 TAXE/SALAIRES	602	0.25			602	
63330000 FORM PROFESSIONNELLE CONTINUE	4 547	1.88	4 474	2.03	73	1.64
63580000 IS/REVENUS CAPITAUX MOBILIERS	9	0.00	37	0.02	28-	75.68-
SALAIRES DU PERSONNEL	231 421	95.80	224 390	101.69	7 030	3.13
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	231 995	96.04	223 247	101.17	8 747	3.92
64120000 CONGES PAYES	574-	0.24-	1 143	0.52	1 717-	150.22-
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	99 283	41.10	91 972	41.68	7 311	7.95
64510000 COTISATIONS URSSAF	52 891	21.89	49 085	22.24	3 806	7.75
64520000 CHARGES*CONGES PAYES	203-	0.08-	632	0.29	835-	132.12-
64530000 RETRAITE SALARIES CADRES	6 371	2.64	2 792	1.27	3 579	128.18
64531000 RETRAITE SALARIES NC	11 171	4.62	13 412	6.08	2 242-	16.71-
64540000 ASSEDIC	9 860	4.08	9 590	4.35	270	2.82
64550000 COT MUTUELLE ET PREVOYANCE	5 247	2.17	5 676	2.57	428-	7.55-
64750000 MED DU TRAVAIL ET PHARMACIE	810	0.34	1 019	0.46	210-	20.57-
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	13 136	5.44	9 765	4.43	3 371	34.52

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	% CA	31/12/2015	% CA	Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	25 367-	10.50-	3 663	1.66	29 031-	792.45-
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			691	0.31	691-	100.00-
75400000 COLLECTES AMBASSADEUR EFFRAIE			690	0.31	690-	100.00-
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE			1	0.00	1-	100.00-
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 601	1.90	4 191	1.90	411	9.80
65110000 REDEVANCES/LICENCES	4 601	1.90	4 191	1.90	411	9.80
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	12 198	5.05	14 018	6.35	1 819-	12.98-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	12 198	5.05	14 018	6.35	1 819-	12.98-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	9 306	3.85	8 115	3.68	1 191	14.67
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	989	0.41	637	0.29	352	55.26
68112000 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	8 317	3.44	7 478	3.39	839	11.21
RESULTAT D'EXPLOITATION	27 076-	11.21-	6 066	2.75	33 142-	546.35-
PRODUITS FINANCIERS	38	0.02	156	0.07	118-	75.78-
76800000 PRODUITS FINANCIERS	38	0.02	156	0.07	118-	75.78-
CHARGES FINANCIERES	233	0.10	300	0.14	67-	22.23-
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS	233	0.10	300	0.14	67-	22.23-
RESULTAT COURANT	27 272-	11.29-	5 922	2.68	33 194-	560.51-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 389	1.82	2 842	1.29	1 547	54.42
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 707	1.12	702	0.32	2 005	285.54
77200000 PRODUITS/EXERCICES ANTERIEURS	90	0.04			90	
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST VIREE	1 592	0.66	2 140	0.97	548-	25.61-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5		40	0.02	34-	87.16-
67120000 AMENDES ET PENALITES			35	0.02	35-	100.00-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	0.00	5	0.00	3-	77.56-
67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	4	0.00			4	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 384	1.81	2 803	1.27	1 581	56.41
RESULTAT NET	22 888-	9.47-	8 725	3.95	31 613-	362.34-

COGEFI
Société d'Expertise Comptable
S.A. au Capital de 208 000 €
500 rue du Soleil
26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS
Adresse Postale
BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX
Tel. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62
N° SIRET : 517 923 761 00041

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	8 458	1 449	7 009	483.79
70710000 VENTES FOURNITURES DIVERSES	8 458	1 449	7 009	483.79
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	1 500	1 716	216-	12.56-
70100000 VENTES PRODUITS FINIS AOD	487	62	425	685.48
70100100 VENTES ATLAS OIS NICHEURS	295	646	351-	54.33-
70100400 VENTES LIVRES RFS	718	1 008	290-	28.73-
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	195 789	198 232	2 442-	1.23-
70500400 ETUDES LPO 26	195 394	198 178	2 783-	1.40-
70620000 DONS	395	54	341	631.48
Chiffre d'affaires NET	205 748	201 396	4 351	2.16
PRODUCTION STOCKEE	32 961	17 440	15 521	89.00
71343000 VARIATION ETUDES EN COURS LPO	32 961	17 440	15 521	89.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	202 629	244 153	41 524-	17.01-
74000000 SUBVENTIONS	2 000	9 860	7 860-	79.72-
74100000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	12 350	16 960	4 610-	27.18-
74200000 SUBV NATURA 2000 TRICASTIN	15 000	2 100	12 900	614.29
74310000 SUBV ANIM° SADOUX D24/DDT	11 867	12 699	832-	6.55-
74310100 SUBV MIS E OEUV FONCT/D24/DDT	1 465	4 114	2 648-	64.38-
74311100 SUBV SADOUX RRA FONCT	15 474	23 338	7 864-	33.70-
74311200 SUBVENTION CG TAB	6 057	7 468	1 411-	18.89-
74311500 SUBV CPO SRCE	5 686	9 301	3 615-	38.87-
74311600 SUBV PACT BARONNIE	9 450	10 500	1 050-	10.00-
74311700 SUBV CHIRO ENS DOUX CG07	6 318	6 650	333-	5.00-
74311800 SUBV RRA RNR LA BORIE		4 900	4 900-	100.00-
74312000 SUBV RRA 5IE POLE		5 750	5 750-	100.00-
74312100 SUBV CONTRATS VERTS ET BLEUS	33 791		33 791	
74312200 SUBV VILLE EPERVIERE VALENCE	1 250		1 250	
74312300 SUBV RRA MEYSSET	3 128		3 128	
74312400 SUBV VILLE DE ROMANS	8 364		8 364	
74350000 SUBVENTION TEA		4 725	4 725-	100.00-
74360000 SUBV SADOUX DDT INVESTT		2 320	2 320-	100.00-
74370000 SUB RRA CONT BIODIV GERVANNE	22 335	34 487	12 152-	35.24-
74370100 SUBV CCVD PROG BIO DIV GERVANN	23 821	21 476	2 344	10.92
74400100 SUBV CHAMBRE AGRICULTURE	2 028	10 165	8 137-	80.05-
74470200 SUBV LPO RA PROG REGIONAL	17 137	45 033	27 896-	61.95-
74500000 CNASEA	5 109	12 308	7 198-	58.49-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	12 198	14 018	1 819-	12.98-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	12 198	14 018	1 819-	12.98-
AUTRES PRODUITS	2 858	2 521	337	13.37
73500000 ADHESIONS	2 858	1 830	1 028	56.19
75400000 COLLECTES AMBASSADEUR EFFRAIE		690	690-	100.00-
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE		1	1-	100.00-
Total des Produits d'exploitation	456 394	479 528	23 134-	4.82-

COGEFI
Société d'Expertise Comptable
S.A. au Capital de 208 000 €
500, rue du Soleil
26750 SAINT-PAYLE ROMANS
Poste Postale
BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX
Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62
N° SIFET : 317 923 751 00041

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
ACHATS DE MARCHANDISES	7 118	784	6 334	807.90
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	7 118	784	6 334	807.90
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	490	520	30-	5.77-
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	490	520	30-	5.77-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	611	797	186-	23.31-
60100000 ACHATS STOCKES ATLAS/OISEAUX	248	28	219	775.00
60100400 ACHATS STOCKES LIVRES RFS	160	225	66-	29.17-
60100600 ACHATS STOCKES ONF	204	543	340-	62.50-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	125 483	138 182	12 699-	9.19-
60610000 EAU/ELECTRICITE/GAZ	986	958	28	2.94
60614000 CARBURANT VEHICULE	2 773	2 600	173	6.67
60615000 CARBURANT VEH LOCATION	1 484	1 934	449-	23.24-
60630000 FOURN ENTRETIEN/PETIT EQUIPT	7 586	15 450	7 864-	50.90-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 573	2 440	133	5.45
61100000 PRESTATION DE SERVICES	31 193	32 771	1 578-	4.82-
61320100 LOCATION IMMOBILIERE	10 194	9 614	580	6.03
61320300 LOCATION GITES/SALLES	191	1 697	1 506-	88.73-
61350000 LOCATION MOBILIERE	5 680	6 245	564-	9.04-
61400000 CHARGES LOCATIVES GOTHERON	2 007	1 800	207	11.48
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	170	302	131-	43.54-
61550000 ENT/REPARATION BIENS MOBILIERS	923	300	623	207.50
61552000 ENT/REP MATERIEL DE TRANSP	1 188	1 912	724-	37.87-
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 593	3 641	48-	1.31-
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	569	930	361-	38.85-
61840000 ADHESIONS	456	220	236	107.27
61850000 FRAIS DE FORMATION	1 800	450	1 350	299.99
62260000 HONORAIRES	11 179	8 363	2 816	33.67
62270000 FRAIS D'ACTES	249	578	329-	56.95-
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	761	203	558	274.48
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 812	8 137	3 325-	40.86-
62380000 DONS/CADEAUX	30	550	520-	94.55-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	26 947	28 041	1 094-	3.90-
62570000 FRAIS DE RECEPTIONS	647	1 733	1 086-	62.65-
62610000 AFFRANCHISSEMENT	836	1 192	356-	29.84-
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	3 323	3 793	469-	12.38-
62630000 FRAIS INTERNET	219	205	15	7.18
62700000 SERVICES BANCAIRES	529	389	140	35.88
62810000 COTISATIONS	2 432	1 736	697	40.13
62820000 FRAIS DIVERS	152		152	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 158	4 511	647	14.35
63100000 TAXE/SALAIRES	602		602	
63330000 FORM PROFESSIONNELLE CONTINUE	4 547	4 474	73	1.64
63580000 IS/REVENUS CAPITAUX MOBILIERS	9	37	28-	75.68-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	231 421	224 390	7 030	3.13
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	231 995	223 247	8 747	3.92
64120000 CONGES PAYES	574-	1 143	1 717-	150.22-

COGEFI

Société d'Expertise Comptable
S.A. au Capital de 208 000 €
500, rue du soleil
750 SAINT-PAUL LES-ROMANS
Adresse postale
BP 255 - 26104 ROMANS CEDEX
Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62
N° SIRET : 317 923 761 00041

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	99 283		91 972		7 311	7.95
64510000 COTISATIONS URSSAF	52 891		49 085		3 806	7.75
64520000 CHARGES*CONGES PAYES	203-		632		835-	132.12-
64530000 RETRAITE SALARIES CADRES	6 371		2 792		3 579	128.18
64531000 RETRAITE SALARIES NC	11 171		13 412		2 242-	16.71-
64540000 ASSEDIC	9 860		9 590		270	2.82
64550000 COT MUTUELLE ET PREVOYANCE	5 247		5 676		428-	7.55-
64750000 MED DU TRAVAIL ET PHARMACIE	810		1 019		210-	20.57-
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	13 136		9 765		3 371	34.52
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	9 306		8 115		1 191	14.67
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	989		637		352	55.26
68112000 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	8 317		7 478		839	11.21
AUTRES CHARGES	4 601		4 191		411	9.80
65110000 REDEVANCES/LICENCES	4 601		4 191		411	9.80
Total des Charges d'exploitation	483 470		473 462		10 009	2.11
Résultat d'exploitation	27 076-		6 066		33 142-	546.35-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	38		156		118-	75.78-
76800000 PRODUITS FINANCIERS	38		156		118-	75.78-
Total des Produits financiers	38		156		118-	75.78-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	233		300		67-	22.23-
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS	233		300		67-	22.23-
Total des Charges financières	233		300		67-	22.23-
Résultat financier	196-		144-		52-	35.80-
Résultat courant avant impôts	27 272-		5 922		33 194-	560.51-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 797		702		2 095	298.36
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 707		702		2 005	285.54
77200000 PRODUITS/EXERCICES ANTERIEURS	90				90	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 592		2 140		548-	25.61-
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST VIREE	1 592		2 140		548-	25.61-
Total des Produits exceptionnels	4 389		2 842		1 547	54.42
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	5		40		34-	87.16-
67120000 AMENDES ET PENALITES			35		35-	100.00-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1		5		3-	77.56-
67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	4				4	
Total des Charges exceptionnelles	5		40		34-	87.16-
Résultat exceptionnel	4 384		2 803		1 581	56.41

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des produits	460 821	482 526	21 705-	4.50-
Total des charges	483 709	473 801	9 908	2.09
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	22 888-	8 725	31 613-	362.34-
<p>COGEFI Société d'Expertise Comptable S.A. au Capital de 208 000 € 500, rue du Soleil 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS Adresse Postale BP 165 - 26104 ROMANS CEDEX Tél. 04 75 70 02 44 - Fax : 04 75 02 79 62 N° SIRET : 317 923 761 00041</p>				