

# COOPSOL 2018 Finances

Comptes

Budget

Distribution excédent

Concepts finances

# Comptes

- ▶ 14 mois
- ▶ Comptabiliser participation Ville sur l'année
- ▶ TVA mode forfait (simple)
- ▶ Quelques problèmes de jeunesse avec Viteos
- ▶ Capital installation > capital social
- ▶ Bénéfice CHF 2,482.90

**Coopsol**  
**Comptabilité 01/11/2016-31/12/2017**  
01/11/2016-31/12/2017

**ACTIFS**

**31/12/2017**

Postfinance CH61 0900 0000 1453 0495 1

39,194.93

Créances envers des tiers

8,845.32

Charges constatées d'avance

430.00

Installation Crêt-du-Chêne

162,893.25

Participation installation Crêt-du-Chêne

-53,456.00

Fonds d'amortissements Crêt-du-Chêne

-2,918.00

**TOTAL ACTIFS**

**154,989.50**

**Coopsol**  
**Comptabilité 01/11/2016-31/12/2017**  
01/11/2016-31/12/2017

<b>PASSIFS</b>	<b>31/12/2017</b>
Créanciers	46.60
Charges à payer	2,460.00
Capital propre / Capital social	150,000.00
Bénéfice 01/11/2016\31/12/2017]	2,482.90
<b>TOTAL PASSIFS</b>	<b>154,989.50</b>

# Coopsol

## Comptabilité 01/11/2016-31/12/2017

01/11/2016-31/12/2017

<b>CHARGES</b>	<b>01/11/2016-31/12/2017</b>
Frais de production	162.00
Frais assemblée générale	55.15
Frais administratifs	1,957.00
Assurances	352.55
Internet et téléphone	10.70
Contributions et cotisations	180.00
Dons et cadeaux	284.00
Investissements de faible montant	1,073.00
Amortissements installations Crêt-du-Chêne	2,918.00
Charges financières	32.05
TVA forfaitaire	146.82
Impôts	960.00
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>8,131.27</b>

**Coopsol**  
**Comptabilité 01/11/2016-31/12/2017**  
01/11/2016-31/12/2017

<b>PRODUITS</b>	<b>01/11/2016-31/12/2017</b>
Energie autoconsommée tiers	8,834.62
Energie refoulé opérateur	1,779.55
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>10,614.17</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>8,131.27</b>
Bénéfice [01/11/2016\31/12/2017]	2,482.90

# Budget 2018

- ▶ Avec Juliette
- ▶ Production partielle Crêt du Chêne en 2018
- ▶ Frais de constitution COOPSOL en plus
- ▶ Amortissement sur 8 mois Crêt du Chêne en 2017, on ne sait pas encore pour Juliette
- ▶ Impôts en attente de l'AG

A	B	C	D	E
	<i>Comptes 2017</i>	Total	Crêt-du-Chêne	Juliette
<b>Revenus</b>	<i>CHF 10,614.17</i>	CHF 22,408.33	CHF 15,314.94	CHF 7,093.39
Energie autoconsommée		CHF 15,350.00	CHF 12,600.00	CHF 2,750.00
Energie refoulée		CHF 5,456.25	CHF 1,620.00	CHF 3,836.25
TVA		CHF 1,602.08	CHF 1,094.94	CHF 507.14
<b>Charges</b>	<i>CHF 8,131.27</i>	CHF 10,077.78		
Frais compteur (courbe de charge)		CHF 1,163.16	CHF 775.44	CHF 387.72
Assurances		CHF 770.00	CHF 370.00	CHF 400.00
Réparations		CHF 1,500.00	CHF 1,000.00	CHF 500.00
Contrat de maintenance		CHF 1,800.00	CHF 1,800.00	CHF 0.00
Impôt sur le capital		CHF 547.19		
Frais de gestion		CHF 3,670.00		
TVA dette fiscale		CHF 627.43	CHF 428.82	CHF 198.61
<b>Amortissements</b>	<i>CHF 3,549.30</i>	CHF 7,971.79		
Amortissement des installations		CHF 7,971.79	CHF 4,377.49	CHF 3,594.30
<b>Résultat avant impôt sur le bénéfice</b>	<i>CHF 2,482.90</i>	CHF 4,358.76		
Impôt sur le bénéfice		CHF 806.37		
<b>Résultat</b>	<i>CHF 2,482.90</i>	CHF 3,552.39		



# Distribution excédent - proposition

- ▶ Bénéfice: CHF 2,482.90
- ▶ Attribution réserve légale: CHF 125.00
- ▶ Versement de CHF 5.00 par part (total CHF 1,500.00)
- ▶ Total attributions CHF 1,652.00
- ▶ Résultat reporté CHF 857.90
- ▶ Capital Social 150,000.00
- ▶ Fonds propres après opérations: CHF 150,982.90
- ▶ (Valeur des parts reste à CHF 500.00)

# Principles finances

- ▶ Au plus simple, conservateur
- ▶ Travailler année par année (subventions, intérêts)
- ▶ TVA forfaitaire
- ▶ Amortissement installations sur 25 ans
- ▶ Réserve sortie membres (5-10% du capital social) à constituer
- ▶ CA en train d'élaborer les détails