

**SARL A PLUS SERVICES AUTOS**  
Z I DU MARMAJOU  
65700 MAUBOURGUET

01/01/2017      au      31/12/2017

SARL A PLUS SERVICES AUTOS

Z I DU MARMAJOU

65700 MAUBOURGUET

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2017 au 31/12/2017**

### ***COMPTES ANNUELS***

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

### ***DOSSIER FISCAL***

- *Liasse 2065*
- *Liasses 2033-A à 2033-F*

### ***DOSSIER DE GESTION***

- *Bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

### ***E.F.C. SUD OUEST***

*2 rue du Pibeste  
ZA PARC DES PYRENEES  
65420 IBOS  
05 62 51 87 10*

SARL A PLUS SERVICES AUTOS

Z I DU MARMAJOU

65700 MAUBOURGUET

## **COMPTES ANNUELS**

***E.F.C. SUD OUEST***

*2 rue du Pibeste*

*ZA PARC DES PYRENEES*

*65420 IBOS*

*05 62 51 87 10*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILIÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	524		524				
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions	70 664	34 459	36 204	39 850		3 646	9.15
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage	91 660	74 607	17 053	20 461		3 408	16.66
	Autres immobilisations corporelles	77 575	55 815	21 760	20 020		1 739	8.69
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations financières (2)</b>							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts	14 500		14 500	15 500		1 000	6.45
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières	1 521		1 521	1 521			
	<b>Total II</b>	256 444	165 405	91 039	97 353		6 314	6.49
	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	20 990		20 990	21 325		335	1.57
	En-cours de production de biens	9 025		9 025	9 800		775	7.91
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	Clients et comptes rattachés	145 817		145 817	142 285		3 532	2.48
	Autres créances	40 214		40 214	25 046		15 169	60.56
	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement				61		61	100.00
	Disponibilités	635		635			635	
	Charges constatées d'avance (3)	195		195	195			
	<b>Total III</b>	216 876		216 876	198 711		18 164	9.14
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	473 319	165 405	307 914	296 065		11 850	4.00

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N 31/12/2017 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016 12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>Euros</b>	<b>%</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : )	22 867	22 867		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	2 287	2 287		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	129 458	129 328	131	0.10
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	5 013	131	5 144	NS
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	149 600	154 613	5 013	3.24
<b>PROVISIONS</b>	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>DETTE (1)</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>Comptes de Régularisation</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 662	8 325	3 663	44.00
	Concours bancaires courants	1 297	29 486	28 190	95.60
	Emprunts et dettes financières diverses		317	317	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 008	47 703	18 305	38.37
	Dettes fiscales et sociales	86 348	55 621	30 727	55.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	158 314	141 452	16 862	11.92
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	307 914	296 065	11 850	4.00

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

158 314      141 452

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	70 360		70 360	70 050		310	0.44
Production vendue de biens	211 797	659	212 456	246 632		34 177	13.86
Production vendue de services	255 467		255 467	249 019		6 447	2.59
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>537 624</b>	<b>659</b>	<b>538 283</b>	<b>565 702</b>		<b>27 419</b>	<b>4.85</b>
Production stockée			775	9 800		10 575	107.91
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 162	2 509		1 347	53.68
Autres produits			404	8		395	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>	<b>539 073</b>		<b>578 019</b>			<b>38 946</b>	<b>6.74</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			58 849	61 171		2 322	3.80
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			171 093	178 458		7 365	4.13
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			335	787		1 122	142.57
Autres achats et charges externes *			116 303	111 250		5 053	4.54
Impôts, taxes et versements assimilés			8 998	6 253		2 745	43.89
Salaires et traitements			136 154	149 933		13 779	9.19
Charges sociales			28 054	34 577		6 523	18.86
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 203	17 516		686	3.92
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			10 848	8 324		2 524	30.33
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>	<b>548 837</b>		<b>566 695</b>			<b>17 859</b>	<b>3.15</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>9 763</b>		<b>11 324</b>			<b>21 087</b>	<b>186.22</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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

	<b>Exercice N</b> 31/12/2017	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2016	<b>Ecart N / N-1</b>
	<b>Euros</b>	<b>%</b>	
<b>Produits financiers</b>			
Produits financiers de participations (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total V</b>			
<b>Charges financières</b>			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)	1 977	1 472	505 34.30
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total VI</b>	1 977	1 472	505 34.30
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	1 977	1 472	505 34.30
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	11 740	9 852	21 592 219.17
<b>Produits exceptionnels</b>			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 907	5	6 902 NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
<b>Total VII</b>	6 907	5	6 902 NS
<b>Charges exceptionnelles</b>			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	107	464	357 76.94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	72	9 262	9 189 99.22
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
<b>Total VIII</b>	179	9 726	9 546 98.15
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	6 728	9 721	16 449 169.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	545 980	578 024	32 044 5.54
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	550 993	577 893	26 900 4.65
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	5 013	131	5 144 NS

\* 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

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	524	524		
28050000 AMORTS LOGICIELS	524	524		
CONSTRUCTIONS	36 204	39 850	3 646	9.15
21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS	70 664	70 664		
28130000 CONSTRUCTIONS	3 646		3 646	
28135000 AMORTS AAI DES CONSTRUCTIONS	30 813	30 813		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	17 053	20 461	3 408	16.66
21500000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	91 660	87 690	3 970	4.53
28150000 AMORTS INST TECH MAT & OUT IND	74 607	67 229	7 378	10.97
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 760	20 020	1 739	8.69
21810000 AAI DIVERS	33 635	33 635		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	39 819	37 489	2 330	6.22
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT	4 122		4 122	
28181000 AMORTS AAI DIVERS	24 091	21 861	2 230	10.20
28182000 AMORTS MATERIEL DE TRANSPORT	31 522	29 242	2 280	7.80
28183000 AMORTS MAT DE BUREAU & INFORM	203		203	
PRETS	14 500	15 500	1 000	6.45
27480000 PRET SARL A+ GLASS ARNAEZ	14 500	15 500	1 000	6.45
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 521	1 521		
27500000 DEPOTS & CAUTIONS VERSES	114	114		
27550000 CAUTION CARBURANT-super u	120	120		
27560000 FDG-socama	1 287	1 287		
<b>Total II</b>	<b>91 039</b>	<b>97 353</b>	<b>6 314</b>	<b>6.49</b>
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	20 990	21 325	335	1.57
31000000 STOCK MP & FOURNITURES	20 990	21 325	335	1.57
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	9 025	9 800	775	7.91
33500000 STOCK DE TRAVAUX EN COURS	9 025	9 800	775	7.91
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	145 817	142 285	3 532	2.48
41110000 CLIENTS	145 817	142 285	3 532	2.48
AUTRES CREANCES	40 214	25 046	15 169	60.56
40980000 FOURNISSEURS-avoirs à obtenir	5 220		5 220	
42120000 REM DUE-falcette f	163		163	
42190000 BELLOU	41		41	
44410000 ETAT-CREDIT D'IMPOT CICE	7 163	5 542	1 621	29.25
44568100 TVA DEDUCT/FRS CR		4 889	4 889	100.00
44585500 TVA DEDUCT A REGULARISER	19 857	1 357	18 500	NS
44586000 TVA/FRS FACT NON PARVENUES	304	189	115	60.82
46710000 DEBITEURS DIVERS		2 000	2 000	100.00
46760000 DEBITEUR A+ GLASS ARNAEZ	7 466	11 068	3 603	32.55
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		61	61	100.00
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES		61	61	100.00

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DISPONIBILITES	635		635	
51200000 CEMP 08105347177	634		634	
53000000 CAISSE	1		1	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	195	195		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVCE	195	195		
<b>Total III</b>	<b>216 876</b>	<b>198 711</b>	<b>18 164</b>	<b>9.14</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>307 914</b>	<b>296 065</b>	<b>11 850</b>	<b>4.00</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1
	Euros	%	
CAPITAL	22 867	22 867	
10100000 CAPITAL	22 867	22 867	
RESERVE LEGALE	2 287	2 287	
10610000 RESERVE LEGALE	2 287	2 287	
AUTRES RESERVES	129 458	129 328	131 0.10
10680000 AUTRES RESERVES	129 458	129 328	131 0.10
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	5 013	131	5 144 NS
<b>Total I</b>	<b>149 600</b>	<b>154 613</b>	<b>5 013 3.24</b>
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	4 662	8 325	3 663 -44.00
16430000 BPO REVOLVING 20KE 2.14	4 662	8 325	3 663 -44.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 297	29 486	28 190 -95.60
51200000 CEMP 08105347177		209	209 100.00
51210000 BPO 05221296648	1 297	29 277	27 981 -95.57
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		317	317 100.00
45510000 C/CT ARNAEZ T		317	317 100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	66 008	47 703	18 305 38.37
40110000 FOURNISSEURS	66 008	47 703	18 305 38.37
DETTES FISCALES ET SOCIALES	86 348	55 621	30 727 55.24
42101000 SALAUN	1 401		1 401
42120000 REM DUE-falcette f		239	239 100.00
42130000 REM DUE-foulon c	1 365	1 410	45 3.22
42140000 REM DUE-dias de oliveira m	1 574	1 601	27 1.71
42160000 REM DUE-guithou c	1 069	1 251	182 14.53
42180000 MOREAU	1 501		1 501
42820000 DETTES PROV POUR CONGES PAYES	4 432	4 950	518 10.47
43110000 URSSAF	4 733	3 074	1 659 53.97
43712000 MUTUALIA-prévoy salariés	634	676	42 6.27
43740000 IRP AUTO	1 761	1 724	37 2.13
43750000 ASMT	489	358	131 36.61
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 507	1 683	176 10.47
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	2 028	1 743	285 16.34
43861000 PREL SOC/DISTRIB DIVIDENDES	5 735	5 735	
44551000 TVA A DECAISSER	8 566	3 673	4 893 133.22
44578100 TVA COLL/CLTS DB	24 303	23 714	589 2.48
44585000 TVA COLL A REGULARISER	24 121	3 714	20 407 549.49
44586100 TVA/FRS AVOIRS A OBTENIR	870	76	794 NS
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	261		261
<b>Total IV</b>	<b>158 314</b>	<b>141 452</b>	<b>16 862 11.92</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>307 914</b>	<b>296 065</b>	<b>11 850 4.00</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	70 360	70 050	310	0.44
70700000 FAC PNEUS-tx 20%	52 222	54 187	1 965	3.63
70700100 FAC VTES DE VEHICULES OCC	4 000	4 759	4 000	22.02
70710000 FAC BATTERIES-tx 20%	3 711	4 759	1 048	22.02
70720000 FAC HUILE-tx 20%	8 638	9 708	1 070	11.02
70730000 FAC FOURNIT DIV MAG-tx 20%	1 789	1 396	393	28.13
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	212 456	246 632	34 177	13.86
70110000 FAC PD CARROSSERIE-tx 20%	127 717	152 352	24 636	16.17
70111000 FAC FOURNIT CARROS-tx 20%	2 463	2 976	513	17.25
70112000 FAC ELIMINAT DECHETS-tx 20%	1 574	1 092	482	44.14
70115000 FAC INGRED PEINTURE-tx 20 %	37 068	39 162	2 094	5.35
70120000 FAC PD MECANIQUE-tx 20%	48 477	56 461	7 983	14.14
70310000 FAC VENTE DECHETS-exo		1 001	1 001	100.00
70910000 FAC RRR ACCORD/PF-tx 20%	21	149	128	85.75
70911000 FAC RRR ACCORDEES-maif-tx 20%	3 906	4 411	505	11.46
70912000 FAC RRR ACCORDEES-macif-tx 20%	916	1 852	936	50.56
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	255 467	249 019	6 447	2.59
70600000 FAC M/O CARROSSERIE-tx 20%	82 059	80 112	1 946	2.43
70605000 FAC M/O PEINTURE-tx 20%	51 978	55 403	3 424	6.18
70610000 FAC M/O MECANIQUE-tx 20%	45 559	52 997	7 437	14.03
70620000 FAC REMORQUAGE-tx 20%	3 832	5 782	1 951	33.73
70630000 FAC FRAIS GARDIENNAGE-tx 20%	451		451	
70650000 FAC LOCATION VEHICULE-tx 20%		360	360	100.00
70670000 FAC LOC VEH COURTOISIE 20%		385	385	100.00
70820000 FAC PDT ACTIV ANNEXES-tx 20%	71 588	53 980	17 608	32.62
Chiffre d'affaires NET	538 283	565 702	27 419	4.85
PRODUCTION STOCKEE	775	9 800	10 575	107.91
71335000 VARIAT DE TRAVAUX EN COURS	775	9 800	10 575	107.91
REPRISES SUR DEPRECiations, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	1 162	2 509	1 347	53.68
79100000 TDC D'EXPLOITATION	1 162	2 509	1 347	53.68
AUTRES PRODUITS	404	8	395	NS
75800000 PDT DIV/GESTION COURANTE	404	8	395	NS
Total des Produits d'exploitation	539 073	578 019	38 946	6.74
ACHATS DE MARCHANDISES	58 849	61 171	2 322	3.80
60700100 ACHATS MARCHANDISES	2 000	191	1 809	946.24
60710000 PNEUS	46 565	48 307	1 742	3.61
60720000 BATTERIES	3 182	4 509	1 328	29.44
60730000 HUILES	4 317	5 755	1 438	24.99
60740000 ACCESSOIRES	2 785	2 409	377	15.64
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	171 093	178 458	7 365	4.13
60110000 PD CARROSSERIE	96 263	101 484	5 221	5.14
60111000 PD CARROSSERIE-exo	1 735	2 322	587	25.29
60115000 PEINTURE	23 975	23 949	26	0.11
60120000 PD MECANIQUE	34 751	37 633	2 882	7.66
60121000 PD MECANIQUE-exo	120		120	
60130000 FOURNIT CONSOMMABLES ATELIERS	9 302	8 484	818	9.64

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60140000 FOURNIT CLIMATISATION	680	886	205	23.20
60150000 MARCHANDISES INTRACOM	1 958	1 184	773	65.29
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	3 030	2 508	522	20.80
60800100 FRAIS ACCESSOIRES ACHATS EXO	68		68	
60900000 RRR/ACHATS	788	8	796	NS
VARIATION DE STOCK (MATERIELS PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS)	335	787	1 122	142.57
60310000 VARIAT STOCK MP & FOURNITURES	335	787	1 122	142.57
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	116 303	111 250	5 053	4.54
60610000 ELECTRICITE	4 044	3 497	547	15.65
60611000 EAU	455	416	39	9.32
60630000 PETIT EQUIP & FOURNITURES	5 350	3 420	1 930	56.43
60631000 PDTS D'ENTRETIEN	135	67	67	100.12
60640000 FOURNIT ADMINIST-papeterie	582	315	267	84.72
60640100 FOURNIT ADMINIST-informatique	702	421	281	66.74
60650000 FOURNIT ADMINIS INFORM	83		83	
60660100 CARBURANT-gasoil tva 80%	243	46	197	430.22
60660200 CARBURANT-gasoil tva 100%	1 655	2 565	910	35.46
60660300 CARBURANT-sp ttc	2 325	2 359	33	1.41
60670000 FIOUL-chauffage-cab peinture	2 396	2 453	57	2.32
60675000 GAZ INDUSTRIEL-soudage	399	302	98	32.34
60681000 VET DE TRAVAIL & DE SECURITE	604	237	367	154.79
60980000 RRR NON AFFECTES	4 766	100	4 667	NS
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	32 739	27 293	5 446	19.95
61223000 CB CGI CL09863510 ED-656-AW	5 007	2 750	2 257	82.06
61315000 LOC-bouteilles gaz	299	233	66	28.14
61320000 BAIL COM-sci sarah	21 600	21 600		
61330000 LOC FINANCIERES-vp		513	513	100.00
61330100 LLD OPEL MC-vp(vc)	1 026	769	256	33.33
61330200 LLD OPEL MC-vp(vc)	1 026	769	256	33.33
61350000 LOC TPE 1-bpo	216	216		
61350100 LOC TPE 2-bpo	42	42		
61400000 CH LOC-sci sarah	268	861	593	68.90
61500000 ENTRETIEN & REPARATIONS	587		587	
61520000 ENT & REP-biens immobiliers	73	570	497	87.13
61550000 ENT & REP VEH COURT VP TTC	345		345	
61550100 ENT & REP-VP (veh court) ttc	1 112	2 477	1 365	55.09
61550200 ENT & REP-vu	1 739	970	769	79.31
61550400 ENT & REP-mat & outillage		1 439	1 439	100.00
61550500 ENT&REP ACCUEIL		335	335	100.00
61560000 MAINTENANCE	423		423	
61600100 ALLIANZ 793104-prof de l'autom	9 505	10 266	761	7.41
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		30	30	100.00
62220000 COMMISSIONS/VENTES-gmf	417	627	210	33.52
62220100 COMMISSIONS/VENTES-mma	917	1 637	719	43.95
62220200 COMMISSIONS/VENTES-maaf	696	1 142	446	39.06
62220300 COMMISSIONS/VENTES-matmut	450	221	229	103.89
62220400 COMMISSIONS/VENTES-bp	43	298	255	85.63
62220500 COMMISSIONS/ VENTES BPCE	29		29	
62221000 COMMISSIONS/VTES-vehicule		150	150	100.00
62260100 HONORAIRES-SOCIAL	1 960	2 050	90	4.39
62260200 HONORAIRES-efcso	2 860	2 814	46	1.63
62270000 FRAIS D'ACTES		0	0	100.00
62280100 HONORAIRES DIVERS	9	255	246	96.31

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	3 380	1 215	2 165	178.14
62340000 CADEAUX CLIENTELE	1 482	2 383	901	37.81
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	149		149	
62380000 DIVERS (pourboires, dons...)	216	20	196	979.40
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS-péages	11	83	72	86.62
62570000 RECEPTIONS	2 879	1 308	1 571	120.12
62600000 AUTRES FRAIS POSTAUX	203	253	50	19.64
62610100 TEL MOB-sfr	2 314	2 362	48	2.03
62610300 LF FAX INTERNET-sfr	1 211	1 208	3	0.26
62700000 SERVICES BANC & ASSIMILES	3	65	62	95.65
62750000 COMMISSIONS CB-bpo	508	537	29	5.31
62780000 SCES BANC & ASSIMILES DIV-bpo	2 227	971	1 256	129.40
62780100 SCES BANC & ASSIMILES DIV-cemp	423	554	131	23.64
62780200 SCES BANC BPO-CFP	399	279	120	42.94
62780300 SCES BANC BPO-FTC	134	865	731	84.54
62780400 SCES BANC BPO-FINANC NATIXIS	206	286	80	28.00
62780500 SCES BANC BPO-FCI	2 800	2 835	35	1.23
62840000 STAGES	160		160	
 IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	 8 998	 6 253	 2 745	 43.89
63130000 FPC/CA3	607	570	37	6.49
63300100 IMPOTS & TAXES/REMUNERATIONS	892	892		
63330000 FORMATION CONTINUE	1 110	944	167	17.68
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	696	611	85	13.91
63380000 CSG DEDUCTIBLE GERANT	2 758		2 758	
63511000 CFE	2 491	2 472	19	0.77
63511300 COT/LA VALEUR AJOUTEE-cvae	261	261		
63520000 TVA NON DEDUCT-gasoil vp 20%		9	9	100.00
63541000 DTS ENREG & DE TIMBRE-cart gri	183	495	312	63.04
 SALAIRS ET TRAITEMENTS	 136 154	 149 933	 13 779	 9.19
64100000 SALAIRES BRUTS EMPLOYES	102 327	89 873	12 455	13.86
64110000 REMUNERATION GERANT	23 221	32 158	8 937	27.79
64115000 COTISATIONS OBLIGATOIRES	9 594	21 246	11 652	54.84
64116000 COTISATIONS FACULTATIVES	1 530		1 530	
64120000 DETTES PROV POUR CONGES PAYES	518	184	334	180.80
64140000 INDEMN AVANTAGES DIV (exo cot)		6 841	6 841	100.00
 CHARGES SOCIALES	 28 054	 34 577	 6 523	 18.86
64510000 COT URSSAF	23 858	29 468	5 611	19.04
64520000 MUTUALIA-prévoy salariés	992	1 092	99	9.10
64520100 COT IRP	9 909	9 302	607	6.53
64550000 CHARGES SOCIAL/CONGES PAYES	176	35	211	608.87
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	635	510	124	24.39
64790000 CREDIT D'IMPOT-cice	7 163	5 829	1 334	22.89
 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	 18 203	 17 516	 686	 3.92
68112000 DOT AMORTS/IMMO CORP	18 203	17 516	686	3.92
 AUTRES CHARGES	 10 848	 8 324	 2 524	 30.33
65110000 REDEVANCE FRANCHISE 07ZR	372	360	12	3.33
65110100 REDEVANCE LOGICIEL-sidexa	6 027	5 533	495	8.94
65110300 REDEVANCE LOGICIEL-eurorepar	80	960	880	91.67
65110400 REDEVANCE LOGICIEL-gpa	180	315	135	42.86
65110500 REDEVANCE LOGICIEL-lacour	1 116	1 116		

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	<b>Exercice N 31/12/2017 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016 12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>
	<b>Euros</b>	<b>%</b>	
65110600 REEVANCE TOP GARAGE	2 748		
65800000 CHARGES DIV/GEST COURANTE	325	40	
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>548 837</b>	<b>566 695</b>	<b>17 859 - 3.15-</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>9 763</b>	<b>11 324</b>	<b>21 087 - 186.22-</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 977	1 472	505 34.30
66110000 INT/EMP BPO REVOLVING 20KE	591	370	221 59.60
66110400 CHARGES FINANCIERES	243	142	101 71.43
66160000 AGIOS DB-bpo	1 129	868	260 29.95
66800000 AUTR. CHARGES FINANCIERES	15	92	77 83.45
<b>Total des Charges financières</b>	<b>1 977</b>	<b>1 472</b>	<b>505 34.30</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>1 977</b>	<b>1 472</b>	<b>505 34.30</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>11 740</b>	<b>9 852</b>	<b>21 592 - 219.17-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	6 907	5	6 902 NS
77520000 FAC PC IMMO CORP-exo	6 900		6 900 2 47.70
77800000 AUTRES PDT'S EXCEPTIONNELS	7	5	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	<b>6 907</b>	<b>5</b>	<b>6 902 NS</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	107	464	357 - 76.94-
67121000 PV IR PENALITES-n/déductibles	107	464	357 - 76.94-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	72	9 262	9 189 - 99.22-
67520000 VC IMMO CORP CEDEES	3		3
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69	9 262	9 193 - 99.26-
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	<b>179</b>	<b>9 726</b>	<b>9 546 - 98.15-</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>6 728</b>	<b>9 721</b>	<b>16 449 169.21</b>
<b>Total des produits</b>	<b>545 980</b>	<b>578 024</b>	<b>32 044 5.54-</b>
<b>Total des charges</b>	<b>550 993</b>	<b>577 893</b>	<b>26 900 4.65-</b>
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	<b>5 013</b>	<b>131</b>	<b>5 144 NS</b>

SARL A PLUS SERVICES AUTOS

Z I DU MARMAJOU

65700 MAUBOURGUET

## **DOSSIER FISCAL**

***E.F.C. SUD OUEST***

*2 rue du Pibeste*

*ZA PARC DES PYRENEES*

*65420 IBOS*

*05 62 51 87 10*



## IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012017	et clos le	31122017	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	
Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinque C du CGI)				Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD	
Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation					

### A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:

SARL A PLUS SERVICES AUTOS

SIRET 3 9 4 1 3 8 6 8 9 0 0 0 3 6

Adresse du principal établissement:

Adresse du siège social:

Z I DU MARMAJOU

65700 MAUBOURGUET

Ancienne adresse en cas de changement:

### 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° identification de la société mère:

SIRET

### B ACTIVITE

Activités exercées CARROSSERIE AUTOMOBILES

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

### 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 28%	Déficit	12 069
	Bénéfice imposable à 15%			

### 2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%

Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 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 en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	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 Etat, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD 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 CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour déclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: I	Nom et adresse du conseil:
E . F . C . SUD OUEST 2 rue du Pibeste ZA PARC DES PYRENEES 65420 IBOS <b>Tél:</b> 05 62 51 87 10	
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné: <b>N° d'agrément du CGA</b> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <b>Tél:</b>	Identité du déclarant: Date: 15/05/2018 Lieu MAUBOURGUET Qualité et nom du signataire: GERANT Signature ARNAEZ THIERRY

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

## **ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065**

**F | REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

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	e		
autres que celles visées en (a),	f		
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)	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

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)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION		
REMUNERATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	102 327	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

## BILAN SIMPLIFIÉ

1

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SARL A PLUS SERVICES AUTOS

Néant  \*

Adresse de l'entreprise Z I DU MARMAJOU

65700 MAUBOURGUET

Numéro SIRET \* 3 9 4 1 3 8 6 8 9 0 0 0 3 6

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2

Durée de l'exercice précédent \* 1 2

				Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 7	Exercice N-1 clos le 3 1 1 2 2 0 1 6		
		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>ACTIF</b>	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
	Immobilisations incorporelles	010	012				
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	016	524			
	Immobilisations corporelles *	028	030	239 898	164 881	75 017	80 332
	Immobilisations financières * (1)	040	042	16 021		16 021	17 021
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	<b>048</b>	<b>256 444</b>	<b>165 405</b>	<b>91 039</b>	<b>97 353</b>
	<b>STOCKS</b>						
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052	30 015		30 015	31 125
	Marchandises *	060	062				
Avances et acomptes versés sur commandes	064	066					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	Créances (2)	068	070	145 817	145 817	142 285	
	Clients et comptes rattachés*						
	Autres * (3)	072	074	40 214		40 214	25 046
Valeurs mobilières de placement	080	082				61	
Disponibilités	084	086	635		635		
Charges constatées d'avance *	092	094	195		195	195	
<b>Total II</b>	<b>096</b>	<b>098</b>	<b>216 876</b>	<b>216 876</b>	<b>198 711</b>		
<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	<b>112</b>	<b>473 319</b>	<b>165 405</b>	<b>307 914</b>	<b>296 065</b>	
<b>PASSIF</b>	<b>CAPITAUX PROPRES</b>						
	Capital social ou individuel *		120	22 867	22 867		
	Ecart de réévaluation		124				
	Réserve légale		126	2 287	2 287		
	Réserves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132	129 458	129 328		
	Report à nouveau		134				
	Résultat de l'exercice		136	( 5 013 )	131		
	Provisions réglementées		140				
	<b>Total I</b>	<b>142</b>	<b>149 600</b>	<b>154 613</b>			
Provisions pour risques et charges		154					
<b>DETTE (4)</b>	Emprunts et dettes assimilées		156	5 959	37 811		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	66 008	47 703		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....	169	172	86 348	55 938		
	Produits constatés d'avance		174				
	<b>Total III</b>	<b>176</b>	<b>158 314</b>	<b>141 452</b>			
<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>	<b>307 914</b>	<b>296 065</b>				
<b>RENOVIS</b>	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an 195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	12 892	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	6 900	

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

**(2) COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** DGFIP N° 2033-B 2018

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Désignation de l'entreprise SARL A PLUS SERVICES AUTOS		Néant
PRODUITS D'EXPLOITATION CHARGES D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons	209	Exercice N-1 clos le 21/12/2016	
	Production vendue biens intracommunautaires	215	212 456	246 632
	services *	217	255 467	249 019
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		( 775 )	9 800
	Production immobilisée *			
	Subventions d'exploitation reçues			
	Autres produits		1 566	2 517
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		539 073	578 019
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		58 849	61 171
	Variation de stock (marchandises) *			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		171 093	178 458
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		335	( 787 )
	Autres charges externes * : ( dont crédit bail : mobilier 5 007 - immobilier )		116 303	111 250
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	2 752	)
	Rémunerations du personnel *		8 998	6 253
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		28 054	34 577
	Dotations aux amortissements *		18 203	17 516
	Dotations aux provisions			
	Autres charges dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259	10 848	8 324
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
Total des charges d'exploitation (II)		264	548 837	566 695
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	( 9 763 )	11 324
Réintérégations	Produits financiers		280	
	Produits exceptionnels		290	6 907
	Charges financières		294	1 977
	Charges exceptionnelle dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347	179	9 726
	dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinque D)	348		
	Impôts sur les bénéfices *		306	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310	( 5 013 )
	B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2	312	131
	Rémunerations et avantages personnels non déductibles *		314	5 013
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			
Déductions	Provisions non déductibles *		316	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)		318	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écart de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	( Part de loyers dispensés de réintégration )	249	330 107
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		251	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998	
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999	
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovative (44. sexies A)	989
	Divers dont ZFA	345	Investissements outre-mer	344
Déficits	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"	655	Zones de revitalisation rurales (44 quindecies)	138
	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		352	342
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)		356	
	Déficits antérieurs reportables : * .....5...23.4 dont imputés sur le résultat :			360
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	372 12 069

## **ANNEXE DÉCLARATION 2033-B**

Désignation de l'entreprise : SARL A PLUS SERVICES AUTOS

31/12/2017

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A PLUS SERVICES AUTOS

Néant  \*

I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations corporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410	524	412		414		416	524		524		
	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430	70 664	432		434		436	70 664		70 664		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	87 690	442	3 970	444		446	91 660		91 660		
	Installations générales, agencements divers	450	33 635	452		454		456	33 635		33 635		
	Matériel de transport	460	37 489	462	4 800	464	2 470	466	39 819		39 819		
	Autres immobilisations corporelles	470		472	4 122	474	1	476	4 122		4 122		
	Immobilisations financières	480	17 021	482		484	1 000	486	16 021		16 021		
	<b>TOTAL</b>	<b>490</b>	<b>247 022</b>	<b>492</b>	<b>12 892</b>	<b>494</b>	<b>3 471</b>	<b>496</b>	<b>256 444</b>		<b>256 444</b>		
II AMORTISSEMENTS		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 AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500	524	502		504		506			524		
	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520	30 813	522	3 646	524		526	34 459				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	67 229	532	7 378	534		536	74 607				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	21 861	542	2 230	544		546	24 091				
	Matériel de transport	550	29 242	552	4 746	554	2 467	556	31 522				
	Autres immobilisations corporelles	560		562	203	564		566			203		
	<b>TOTAL</b>	<b>570</b>	<b>149 669</b>	<b>572</b>	<b>18 203</b>	<b>574</b>	<b>2 467</b>	<b>576</b>	<b>165 405</b>				
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 *		Amortissements *		Valeur résiduelle		Prix de cession *		Plus ou moins-values				
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1	2 470	2 467	3	6 900	6 897								
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>2 470</b>	<b>580</b>	<b>2 467</b>	<b>582</b>	<b>3</b>	<b>584</b>	<b>6 900</b>	<b>586</b>	<b>6 897</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>
Plus-values taxables à 19 % (1)				<b>579</b>			Régularisations	<b>590</b>		<b>583</b>		<b>594</b>	<b>595</b>
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)										<b>591</b>			
<b>TOTAL</b>								<b>596</b>	<b>6 897</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>	

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

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

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A PLUS SERVICES AUTOS

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		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		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 matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A 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		780

## II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	5 234
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	5 234
Déficits de l'exercice	860	12 069

## III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

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

## IV DISTRIBUTIONS SOUMISES 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 (L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

Total des déficits restant à reporter	870	17 303	800	<input type="checkbox"/>
---------------------------------------	-----	--------	-----	--------------------------

## 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
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397

(1) Cette case correspond au montant porté ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A PLUS SERVICES AUTOS		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : 01/01/2017 et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois 1 2
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	538 283
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
<b>TOTAL 1</b>	106	538 283
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	404
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	1 162
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
<b>TOTAL 2</b>	144	1 566
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>		
Achats	121	229 942
Variation négative des stocks	145	1 110
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	87 088
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	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	10 848
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes 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	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
<b>TOTAL 3</b>	152	328 987
<b>IV- Valeur ajoutée produitean</b>		
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137 210 861
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).	117	210 861
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>		
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>		
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020 <input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)	022 538 283	Effectifs au sens de la CVAE * 023 6
Période de référence	024 01/01/2017	160 31/12/2017
Date de cessation		
<b>VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs</b>		
Effectif moyen du personnel * :	376	6
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 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III du 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)

1
1

(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 7

N° SIRET 3 9 4 1 3 8 6 8 9 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL A PLUS SERVICES AUTOS

ADRESSE (voie) Z I DU MARMAJOU

CODE POSTAL 65700 VILLE MAUBOURGUET

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1 500

**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) MR Nom patronymique ARNAEZ Prénom(s) THIERRY

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions  1 500Naissance : Date 260762 N° Département 65 Commune TARBES Pays Adresse : N°  Voie HAUT DE COTE  
Code postal  Commune AURIEBAT Pays FRANCETitre (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 numérotter 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, MLE pour Mademoiselle.

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

SARL A PLUS SERVICES AUTOS

Z I DU MARMAJOU

65700 MAUBOURGUET

## **DOSSIER DE GESTION**

***E.F.C. SUD OUEST***

*2 rue du Pibeste*

*ZA PARC DES PYRENEES*

*65420 IBOS*

*05 62 51 87 10*

## BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	% bilan	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	75 017	80 332	24.36	27.13	5 314	6.62
Immobilisations financières	16 021	17 021	5.20	5.75	1 000	5.87
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>91 039</b>	<b>97 353</b>	<b>29.57</b>	<b>32.88</b>	<b>6 314</b>	<b>6.49</b>
Stocks et en cours	30 015	31 125	9.75	10.51	1 110	3.57
Créances clients et comptes rattachés	145 817	142 285	47.36	48.06	3 532	2.48
Autres créances	40 214	25 046	13.06	8.46	15 169	60.56
Disponibilités	635	61	0.21	0.02	574	937.55
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>216 681</b>	<b>198 517</b>	<b>70.37</b>	<b>67.05</b>	<b>18 164</b>	<b>9.15</b>
Comptes de régularisation	195	195	0.06	0.07		
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>307 914</b>	<b>296 065</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>11 850</b>	<b>4.00</b>

PASSIF	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	% bilan	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Capital et réserves	154 613	154 482	50.21	52.18	131	0.08
Résultat (Bénéfice ou perte)	5 013	131	1.63	0.04	5 144	NS
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>149 600</b>	<b>154 613</b>	<b>48.58</b>	<b>52.22</b>	<b>5 013</b>	<b>3.24</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
Emprunts et dettes assimilées	4 662	8 325	1.51	2.81	3 663	44.00
Groupe et associés		317		0.11	317	100.00
Concours bancaires courants	1 297	29 486	0.42	9.96	28 190	95.60
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	66 008	47 703	21.44	16.11	18 305	38.37
Autres dettes	86 348	55 621	28.04	18.79	30 727	55.24
<b>DETTES</b>	<b>158 314</b>	<b>141 452</b>	<b>51.42</b>	<b>47.78</b>	<b>16 862</b>	<b>11.92</b>
Comptes de régularisation						
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>307 914</b>	<b>296 065</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>11 850</b>	<b>4.00</b>

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	<b>Exercice N 31/12/2017</b>	<b>% CA</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016</b>	<b>% CA</b>	<b>Ecart N / N-1</b>
	<b>Euros</b>				<b>%</b>
<b>Ventes marchandises + Production</b>	537 508	100.00	575 502	100.00	
+ Ventes de marchandises	70 360	100.00	70 050	100.00	
- Coût d'achat des marchandises vendues	58 849	83.64	61 171	87.32	
<b>Marge commerciale</b>	11 511	16.36	8 879	12.68	
+ Production vendue	467 923	100.17	495 652	98.06	
+ Production stockée ou déstockage	775	0.17	9 800	1.94	
+ Production immobilisée					
<b>Production de l'exercice</b>	467 148	100.00	505 452	100.00	
- Matières premières, approvisionnements consommés	171 428	36.70	177 671	35.15	
- Sous traitance directe					
<b>Marge brute de production</b>	295 720	63.30	327 781	64.85	
<b>Marge brute globale</b>	307 231	57.16	336 660	58.50	
- Autres achats + charges externes	116 303	21.64	111 250	19.33	
<b>Valeur ajoutée</b>	190 929	35.52	225 411	39.17	
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 998	1.67	6 253	1.09	
- Salaires du personnel	136 154	25.33	149 933	26.05	
- Charges sociales du personnel	28 054	5.22	34 577	6.01	
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	17 722	3.30	34 647	6.02	
+ Autres produits de gestion courante	404	0.08	8		
- Autres charges de gestion courante	10 848	2.02	8 324	1.45	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 162	0.22	2 509	0.44	
- Dotations aux amortissements	18 203	3.39	17 516	3.04	
- Dotations aux provisions					
<b>Résultat d'exploitation</b>	9 763	1.82	11 324	1.97	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Charges financières	1 977	0.37	1 472	0.26	
<b>Résultat courant</b>	11 740	2.18	9 852	1.71	
+ Produits exceptionnels	6 907	1.29	5		
- Charges exceptionnelles	179	0.03	9 726	1.69	
<b>Résultat exceptionnel</b>	6 728	1.25	9 721	1.69	
- Impôt sur les bénéfices					
- Participation des salariés					
<b>Résultat NET</b>	5 013	0.93	131	0.02	
	5 144				NS

## EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12 Nbj CA	31/12/2016	12 Nbj CA	Euros	%
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>						
Capital et réserves	154 613	103.55	154 482	96.63	131	0.08
Résultat de l'exercice	5 013	3.36	131	0.08	5 144	NS
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	149 600	100.20	154 613	96.72	5 013	3.24
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	4 662	3.12	8 325	5.21	3 663	44.00
Groupes et associés			317	0.20	317	100.00
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	154 262	103.32	163 255	102.12	8 993	5.51
Actif net immobilisé	91 039	60.97	97 353	60.90	6 314	6.49
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	63 223	42.34	65 902	41.22	2 679	4.06
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>						
Stocks et en cours	30 015	20.10	31 125	19.47	1 110	3.57
Créances clients et comptes rattachés	145 817	97.66	142 285	89.01	3 532	2.48
Autres créances	40 214	26.93	25 046	15.67	15 169	60.56
Comptes de régularisation	195	0.13	195	0.12		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	216 241	144.83	198 650	124.26	17 590	8.85
Fournisseurs et comptes rattachés	66 008	44.21	47 703	29.84	18 305	38.37
Autres dettes	86 348	57.83	55 621	34.79	30 727	55.24
Comptes de régularisation						
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	152 356	102.04	103 323	64.63	49 032	47.46
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	63 885	42.79	95 327	59.63	31 442	32.98
Disponibilités	635	0.43	61	0.04	574	937.55
Concours bancaires courants	1 297	0.87	29 486	18.44	28 190	95.60
<b>TRESORERIE NETTE</b>	662	0.44	29 425	18.41	28 763	97.75

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	<b>Exercice N 31/12/2017</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016</b>
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	5 013	131
Dotations aux amortissements et provisions	18 203	17 516
Reprises sur amortissements et provisions	6 897	
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>6 293</b>	<b>17 647</b>
Prélèvements		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	<b>6 293</b>	<b>17 647</b>
Cessions d'immobilisations	6 900	
Augmentation des capitaux propres	131	11 882
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	3 663	3 996
Subventions reçues		
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>9 661</b>	<b>25 534</b>
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations	12 892	2 400
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	131	11 882
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	317	454
Remboursements des dettes financières		
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>13 340</b>	<b>14 736</b>
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>		
<b>Ressource nette (+) ou emploi net (-)</b>	<b>3 679</b>	<b>10 797</b>

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2017	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2016
	12	12
<b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>		
Stocks et en cours	1 110	10 587
Clients et comptes rattachés	3 532	20 262
Autres créances	15 169	2 685
Comptes de régularisation		195
<b>VARIATION</b>	17 590	33 729
<b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 305	17 296
Autres dettes	30 727	507
Comptes de régularisation		
<b>VARIATION</b>	49 032	16 789
<b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>	31 442	16 940
<b>VARIATION TRESORERIE</b>		
Disponibilités	574	1 306
Concours bancaires courants	28 190	3 935
<b>VARIATION</b>	28 763	5 242
<b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)</b>	2 679	11 698

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	<b>Exercice N</b> <b>31/12/2017 12</b>	<b>Exercice N-1</b> <b>31/12/2016 12</b>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	5 013	131
<b>± Non flux d'exploitation</b>		
Dotations aux amortissements et provisions	18 203	17 516
Reprises sur amortissements et provisions	6 897	17 516
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	6 293	17 647
<b>- Prélèvements</b>		
<b>= Autofinancement disponible</b>	6 293	17 647
<b>+ Variation du B.F.R.</b>	31 442	16 940
<b>= Trésorerie d'exploitation</b>	37 735	708
<b>+ Ressources</b>		
Cessions d'immobilisations	6 900	11 882
Augmentation des capitaux propres	131	3 996
Augmentations des comptes courants d'associés	3 663	7 886
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
<b>- Emplois</b>		
Acquisitions d'immobilisations	12 892	2 400
Charges à répartir sur plusieurs exercices	131	11 882
Réduction des capitaux propres	131	14 736
Dividendes	317	454
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
<b>= Variation de trésorerie</b>	27 763	6 142
<b>+ Trésorerie initiale</b>	29 425	24 184
<b>TRESORERIE FINALE</b>	1 662	30 326

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## RATIOS

	31/12/2017 12mois		31/12/2016 12mois	
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<b>ROTATION DES STOCKS MATERIES PREMIERES ET MARCHANDISES</b>				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	20 990	32.81	21 325	32.14
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	230 277		238 842	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
<b>CREDIT MOYEN CONSENТИ AUX CLIENTS</b>				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	145 817	91.37	142 285	75.46
Chiffre d'affaires TTC	574 533		678 842	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
<b>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	66 008	66.29	47 703	40.69
Achats et charges externes TTC	358 473		422 025	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
<b>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</b>				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	186 666	1.18	167 392	1.18
Dettes à moins d'un an	158 314		141 452	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
<b>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</b>				
Capitaux propres	149 600	0.94	154 613	1.09
Dettes	158 314		141 452	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				