

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LE MANS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00402 Numéro SIREN : 479 236 937 Nom ou dénomination : A.CRUCHET - TRANSCELTIC

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2017 sous le numéro de dépôt 1577

Greffe du tribunal de commerce du Mans



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 03/04/2017

Numéro de dépôt : 2017/1577

Déposant :

Nom/dénomination : A.CRUCHET - TRANSCELTIC

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 479 236 937

N° gestion : 2009 B 00402

« TRANSCELTIC »
Société par actions simplifiée
Au capital de 8 000 euros
Siège social : "Beaumarais"
72400 VILLAINES LA GONAI
479 236 937 RCS LE MANS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 MARS 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 45 093,32 euros de la manière suivante :

*à titre de dividendes au titulaire d'actions de catégorie B, 30 % du bénéfice, soit la somme de 13 528,00 euros
*à la réserve légale, la somme de 8 000,00 euros
*le solde, soit
Intégralement au poste « report à nouveau » 23 565,32 euros

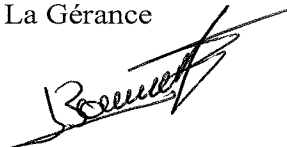
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 13 528,00 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 10 mars 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



FITECO



A handwritten signature in black ink, appearing to read "S. Soreau".

TRANSCELTIC Sas

Transport de marchandises

BEAUMARAIS
72400 VILLAINES LA GONAI

ETATS FINANCIERS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

5 Rue Maurice Allais
B.P. 89
72404 LA FERTE BERNARD CEDEX
Tél : 02-43-71-65-30
Fax : 02-43-71-28-86
E.mail : lafertebernard@fiteco.com



A handwritten mark or signature in black ink, possibly a stylized "A" or "Y".

Sommaire

<i>Attestation de présentation</i>	3
ÉTATS FINANCIERS	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat</i>	8
<i>Compte de Résultat (suite)</i>	9
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	10
ANNEXE	11
<i>Préambule</i>	12
<i>Principes comptables généraux</i>	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Notes sur le bilan actif</i>	15
<i>Notes sur le bilan passif</i>	17
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<i>Autres informations</i>	19
DÉTAIL DU BILAN	21
<i>Détail de l'actif immobilisé</i>	22
<i>Détail de l'actif circulant</i>	23
<i>Détail des capitaux propres</i>	24
<i>Détail des provisions pour risques et charges</i>	25
<i>Détail des dettes</i>	26
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	27
<i>Détail du compte de résultat</i>	28
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	30
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	31
DOCUMENTS FISCAUX	32
<i>Liasse 16 IS RS</i>	33

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise TRANSCELTIC Sas pour l'exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de notre profession.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	332 777,58 Euros.
Chiffre d'affaires	849 810,25 Euros.
Résultat net comptable	45 093,32 Euros.

A La Ferté Bernard, le 09/12/2016.

Didier HUET,
Directeur Associé.

Philippe BOURBON,
Expert-Comptable Associé,

Attestation de présentation

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	30/09/2016			30/09/2015
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	1 462	1 462		
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 037	1 824	1 212	1 924
Autres	33 184	15 921	17 264	12 976
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	37 698	19 207	18 491	14 915
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	190 522		190 522	165 281
Autres créances	19 044		19 044	18 713
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	100 051		100 051	53 501
Charges constatées d'avance (3)	4 669		4 669	9 121
ACTIF CIRCULANT (II)	314 286		314 286	246 617
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	351 985	19 207	332 778	261 532
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2016	30/09/2015
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	115 072	93 438
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	45 093	28 845
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	168 165	130 283
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 267	10 138
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 870	33 462
Dettes fiscales et sociales	114 276	87 606
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 200	42
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	164 613	131 249
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	332 778	261 532
(1) Dont à plus d'un an	2 327	6 262
(2) Dont à moins d'un an	162 286	124 987
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

 **FITECO**
 Expertise comptable - Conseil - Audit


Soldes intermédiaires de gestion

	30/09/2016	30/09/2015	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	849 810	540 170	309 640	57,32
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	849 810	540 170	309 640	57,32
- Matières premières et approvisionnements consommés		72	- 72	-100
- Sous-traitance directe	963	400	563	140,75
Marge brute sur production (II)	848 847	539 698	309 149	57,28
Taux de marge brute sur production	99,89 %	99,91 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	848 847	539 698	309 149	57,28
Taux de marge brute globale	99,89 %	99,91 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	479 966	319 050	160 916	50,44
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	368 881	220 648	148 233	67,18
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	43,41 %	40,85 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 880	3 579	3 301	92,23
- Salaires et traitements	265 328	153 341	111 987	73,03
- Charges sociales	65 921	33 704	32 217	95,59
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	30 752	30 023	729	2,43
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	3,62 %	5,56 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 276	4 643	633	13,63
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	368	2	366	N/S
- Autres charges de gestion courante	7	2	5	250,00
+ Transfert de charges d'exploitation	26 528	7 415	19 113	257,76
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	52 365	32 795	19 570	59,67
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	6,16 %	6,07 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	155	302	- 147	-48,68
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	181	247	- 66	-26,72
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	52 338	32 850	19 488	59,32
Résultat courant / chiffre d'affaires	6,16 %	6,08 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	162	- 72	-44,44
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-90	-162	72	44,44
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	7 155	3 842	3 313	86,23
RESULTAT NET COMPTABLE	45 093	28 845	16 248	56,33
Résultat net / chiffre d'affaires	5,31 %	5,34 %		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 332 777,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 45 093,32 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/12/2016 par les dirigeants.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 462			1 462
Immobilisations corporelles	27 369	8 852		36 221
Immobilisations financières	15			15
TOTAL	28 846	8 852		37 698

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 462			1 462
Immobilisations corporelles	12 469	5 276		17 745
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	13 931	5 276		19 207

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	1 462	1 462	0	1 an
Matériel industriel	3 037	1 824	1 212	de 4 à 5 ans
Installation agencement divers	9 852	1 690	8 161	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	21 071	12 149	8 923	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et matériel informatique	2 261	2 081	180	3 ans
TOTAL	37 683	19 207	18 476	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	214 235	214 235	
TOTAL	214 235	214 235	

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	8 215
Clients et comptes rattachés	12 880
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	21 095

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	10,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	10,00	8 000

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	6 267	3 940	2 327	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	40 870	40 870		
Dettes fiscales et sociales	114 276	114 276		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 200	3 200		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	164 613	162 286	2 327	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	14 662
Dettes fiscales et sociales	23 922
Autres dettes	402
TOTAL	38 990

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	794 098	93,44 %
Produits des activités annexes	55 713	6,56 %
TOTAL	849 810	100.00 %

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité des entreprises

Le CICE est comptabilisé en fonction de l'engagement des charges de rémunérations éligibles. Il a été comptabilisé en diminution des charges de personnel.

Le montant inscrit en compte de résultat au cours de l'exercice est de 9 908 €.

Le CICE 2014 totalise 4 197 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

