

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 04/06/2019 sous le numéro de dépôt 2959

Greffe du tribunal de commerce du Mans



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 04/06/2019

Numéro de dépôt : 2019/2959

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 30 MARS 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 25 123,60 euros intégralement au compte « report à nouveau » dont le solde passe de 182 878,32 euros à 208 001,92 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres ressortent à 216 801,92 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices.

Exercice	dividende
30/09/2015	7 211,34 euros
30/09/2016	13 258,00 euros
30/09/2017	15 875,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 mars 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



FITECO

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**



TRANSCELTIC Sas

479236937

Transport de marchandises

BEAUMARAIS

72400 VILLAINES LA GONAI

ETATS FINANCIERS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

5 Rue Maurice Allais
B.P. 8972404 LA FERTE BERNARD CEDEX
Tél : 02.43.71.65.30
Fax : 02.43.71.28.86
E.mail : lafertebernard@fiteco.com



Sommaire

<i>Attestation de présentation</i>	1
ÉTATS FINANCIERS	3
<i>Bilan Actif</i>	4
<i>Bilan Passif</i>	5
<i>Compte de Résultat</i>	6
<i>Compte de Résultat (suite)</i>	7
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	8
ANNEXE	9
<i>Préambule</i>	10
<i>Principes comptables généraux</i>	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Notes sur le bilan actif</i>	13
<i>Notes sur le bilan passif</i>	15
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17
DÉTAIL DU BILAN	19
<i>Détail de l'actif immobilisé</i>	20
<i>Détail de l'actif circulant</i>	21
<i>Détail des capitaux propres</i>	22
<i>Détail des provisions pour risques et charges</i>	23
<i>Détail des dettes</i>	24
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	25
<i>Détail du compte de résultat</i>	26
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	28
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	29
DOCUMENTS FISCAUX	30



[Signature]

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise TRANSCELTIC Sas pour l'exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	400 924,34 Euros
Chiffre d'affaires	1 033 077,76 Euros
Résultat net comptable	25 123,60 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

A LA FERTE BERNARD, le 18/12/2018.

Yann GAUBERT
Expert-comptable

Philippe BOURBON,
Expert-Comptable Associé.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	30/09/2018			30/09/2017
	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	1 173	1 111	62	
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 437	3 980	2 457	3 363
Autres	32 074	15 292	16 782	20 399
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)	39 699	20 383	19 316	23 777
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	213 320		213 320	212 402
Autres créances	51 874		51 874	50 697
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	107 985		107 985	116 652
Charges constatées d'avance (3)	8 429		8 429	7 439
ACTIF CIRCULANT (II)	381 608		381 608	387 189
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	421 308	20 383	400 924	410 966
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2018	30/09/2017
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	182 878	145 837
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	25 124	52 916
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	216 802	207 553
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	6 884	11 344
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 167	67 505
Dettes fiscales et sociales	110 663	121 756
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 408	2 808
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	184 122	203 413
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	400 924	410 966
(1) Dont à plus d'un an	4 732	6 884
(2) Dont à moins d'un an	179 390	196 529
(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

	30/09/2018	30/09/2017	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	1 033 078	1 016 303	16 775	1,65
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 033 078	1 016 303	16 775	1,65
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	1 033 078	1 016 303	16 775	1,65
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	1 033 078	1 016 303	16 775	1,65
Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	622 786	592 716	30 070	5,07
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	410 291	423 587	- 13 296	-3,14
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	39,72 %	41,68 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	9 037	8 819	218	2,47
- Salaires et traitements	342 271	314 778	27 493	8,73
- Charges sociales	81 122	76 691	4 431	5,78
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-22 139	23 300	- 45 439	195,02
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-2,14 %	2,29 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 363	7 276	- 913	-12,55
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	31	5	26	520,00
- Autres charges de gestion courante	10	6	4	66,67
+ Transfert de charges d'exploitation	55 451	35 295	20 156	57,11
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	26 971	51 317	- 24 346	-47,44
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	2,61 %	5,05 %		
+ 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	92	66	26	39,39
+ 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	140	216	- 76	-35,19
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	26 924	51 167	- 24 243	-47,38
Résultat courant / chiffre d'affaires	2,61 %	5,03 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		20 800	- 20 800	-100
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except*		762	- 762	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 852	- 2 852	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 539	- 7 539	-100
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 171	- 11 171	-100
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	1 800	9 422	- 7 622	-80,90
RESULTAT NET COMPTABLE	25 124	52 916	- 27 792	-52,52
Résultat net / chiffre d'affaires	2,43 %	5,21 %		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 30/09/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 400 924,34 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 25 123,60 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/12/2018 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	771	1 060	1 173
Immobilisations corporelles		37 380	1 131		38 511
Immobilisations financières		15			15
TOTAL		38 857	1 902	1 060	39 699

	Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		1 462	709	1 060	1 111
Immobilisations corporelles		13 618	5 654		19 272
Titres mis en équivalence					
Autres Immobilisations financières					
TOTAL		15 080	6 363	1 060	20 383

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	1 173	1 111	62	1 an
Matériel industriel	6 437	3 980	2 457	de 4 à 5 ans
Installation agencement divers	13 059	4 288	8 771	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	18 195	10 184	8 011	de 1 à 5 ans
Matériel de bureau et matériel informatique	820	820	0	3 ans
TOTAL	39 684	20 383	19 301	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	273 623	273 623	
TOTAL	273 623	273 623	

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	5 316
Autres créances	26 566
Disponibilités	60
TOTAL	31 942

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 Titres émis Titres remboursés ou annulés	800	10,00	8 000
	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	6 884	2 152	4 732	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	63 167	63 167		
Dettes fiscales et sociales	110 663	110 663		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 408	3 408		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	184 122	179 390	4 732	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	10 986
Dettes fiscales et sociales	24 084
Autres dettes	
TOTAL	35 070

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	976 052	94,48 %
Produits des activités annexes	57 026	5,52 %
TOTAL	1 033 078	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 14 922 €.

Le CICE 2016 totalise 11 179 €. 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.

