

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00122

Numéro SIREN : 321 643 132

Nom ou dénomination : CHARPENTIER SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2018 sous le numéro de dépôt 14692

CHARPENTIER SERVICES

Société par Actions Simplifiée au capital de 300.000 euros

**Siège Social : L'OIE (85140)
Zone Artisanale – 3, Rue des Artisans**

RCS LA ROCHE-SUR-YON 321 643 132

BOC

**PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2015**

**ADOPTÉE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
LE 25 SEPTEMBRE 2015**

QUATRIEME DECISION – AFFECTATION DES RESULTATS

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 510.749 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|---------------|
| – à hauteur de 10.749 euros, soit
au compte « Autres réserves », ledit compte étant
corrélativement porté de 8.075.454 euros à
8.086.203 euros | 10.749 euros |
| – le solde, soit
à titre de dividendes | 500.000 euros |

TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci

510.749 euros

Le revenu global procuré par chaque action s'élèverait ainsi à 50 euros

Ce dividende sera payé au siège social à compter de ce jour et au plus tard le 31 décembre 2015.

L'associée unique, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts et sous réserve des dispositions de l'article 117 quater du Code Général des Impôts, reconnaît que sont éligibles à l'abattement (réfaction) de 40 % visé à l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, les dividendes versés aux associés personnes physiques. En conséquence, l'intégralité des dividendes distribués s'élevant à 500.000 euros ne sont pas éligibles audit abattement de 40 %.

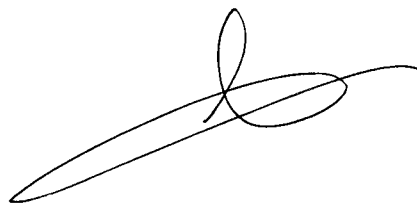
L'associée unique reconnaît, en outre, que conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, les rapports présentés mentionnent que les dividendes mis en distribution lors des trois exercices précédents ont été les suivants :

HC

Exercice clos le :	Dividende	Dividende éligible à l'abattement de l'art. 158-3 2° du CGI	Dividende non éligible à l'abattement de l'art. 158-3 2° du CGI
31 mars 2014	500.000 € Soit 50 euros par action	0 €	500.000 €
31 mars 2013	505.000 € Soit 50,50 euros par action	0 €	505.000 €
31 mars 2012	250.000 € Soit 25,00 euros par action	0 €	250.000 €

Certifié Conforme

Le Président



BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : CHARPENTIER SERVICES

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

Adresse de l'entreprise 3, rue des Artisans 85140 L'OIE

Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET* 3 2 1 6 4 3 1 3 2 0 0 0 3 8

Néant ☐ *

				Exercice N clos le.	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	61 794	AG	56 710
	Fonds commercial (1)	AH	190 561	AI	190 561
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	423 735	AO	166 729
	Constructions	AP	2 117 501	AQ	1 211 763
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 319 202	AS	4 733 824
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 620 129	AU	2 037 971
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	11 006 422	CV	300 970
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	692	BI	692
TOTAL (II)		BJ	22 740 037	BK	8 507 967
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	18 779	BM	18 779
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	418 143	BY	418 143
	Autres créances (3)	BZ	2 130 976	CA	2 130 976
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	705 413	CE	705 413
	Disponibilités	CF	2 768 786	CG	2 768 786
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	86 196	CI	86 196
	TOTAL (III)	CJ	6 128 292	CK	6 128 292
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	28 868 329	IA	8 507 967
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 20512015

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Sage France – <http://www.sage.fr>

Désignation de l'entreprise		CHARPENTIER SERVICES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300 000)			DA	300 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	72 378	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	30 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	8 075 454	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	510 749	
	Subventions d'investissement			DJ	18 896	
	Provisions réglementées *			DK	409 217	
	TOTAL (I)			DL	9 416 693	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	6 473 098	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	3 843 097	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	206 994	
	Dettes fiscales et sociales			DY	407 975	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	10 176	
	Autres dettes			EA	2 328	
	Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	10 943 669		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	20 360 362		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	5 784 525	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 387	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Sage France – <http://www.sage.fr>

Désignation de l'entreprise : CHARPENTIER SERVICES						Néant ☐		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE		FF		
		FG	3 777 347	FH		FI	3 777 347	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 777 347	FK		FL	3 777 347	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	9 626	
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	30 648	
	Autres produits (1) (11)					FQ	72	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 817 693
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	113 037	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(9 887)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 354 285	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	55 219	
	Salaires et traitements*					FY	628 580	
	Charges sociales (10)					FZ	387 358	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	884 332
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	334	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 413 258	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	404 435	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	23 610	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	619 222	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 477	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	98 651	
	Total des produits financiers (V)					GP	725 350	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	180 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	102 823	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	282 823	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	442 527	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	823 352	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Sage France – http://www.sage.fr

Désignation de l'entreprise <u>CHARPENTIER SERVICES</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 500
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	155 909
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	110 086
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	269 495
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	382 150
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	79 260
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	461 409
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(191 914)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	70 807
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	49 882
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 812 538
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 301 789
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	510 749
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	45 539
	(3) Dont { - Crédit - bail mobilier * - Crédit - bail immobilier	IG	
		HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	626 616
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	20 350
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	30 648
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives ☐ A6 obligatoires ☐ A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Indemnité Litige			3 500
Cession éléments d'actifs		15 650	150 500
Quote part subvention virée au résultat			5 409
Amortissements dérogatoires		79 260	110 086
Caution bancaire versée		366 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Sage France – <http://www.sage.fr>

Désignation de l'entreprise : CHARPENTIER SERVICES										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	284 039	KE		KF	8 434	
CORPORELLES	Terrains					KG	423 735	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	1 771 015	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	352 415	KQ		KR	11 599	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	6 146 807	KT		KU	625 961	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	228 511	KW		KX	2 190	
		Matériel de transport *				KY	2 246 113	KZ		LA	154 923	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	189 761	LC		LD	16 388	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK	3 000	LL		LM		
	TOTAL III					LN	11 361 356	LO		LP	811 062	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U	3 878 823	8V		8W	7 127 599	
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	692	1U		1V		
	TOTAL IV					LQ	3 879 516	LR		LS	7 127 599	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	15 524 911	OH		OJ	7 947 095		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CO		DO		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV	40 118	LW	252 355	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	423 735	LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	1 771 015	MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG	17 528	MH	346 486	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	453 567	MK	6 319 202	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM		MN	230 701	MO	
		Matériel de transport			IV		MP	204 069	MQ	2 196 967	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	13 687	MT	192 462	MU	
		Emballages récupérables et divers*			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC	3 000	ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY	3 000	NG	688 851	NH	11 480 567	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7		OW		
	Autres participations			IO		OX		OY	11 006 422	OZ		
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	692	2G		
	TOTAL IV			I3		NJ		NK	11 007 115	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	3 000	OK	728 969	OL	22 740 037	OM			

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise CHARPENTIER SERVICESNéant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	88 747	PF	8 081	PG	40 118	PH	56 710
Terrains		PI	149 861	PJ	16 867	PK		PL	166 729
Constructions	Sur sol propre	PM	887 700	PN	90 306	PO		PQ	978 006
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	225 706	PW	24 975	PX	16 925	PY	233 757
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	4 653 005	QA	530 995	QB	450 176	QC	4 733 824
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	112 898	QE	16 713	QF		QG	129 611
	Matériel de transport	QH	1 758 319	QI	177 080	QJ	192 414	QK	1 742 985
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	159 749	QM	19 313	QN	13 687	QO	165 375
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	7 947 237	QV	876 251	QW	673 201	QX	8 150 287
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ON	8 035 984	OP	884 332	OQ	713 319	OR	8 206 997

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
Immobilisations amortissables		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst.gales. agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4	69 636	T5		T6		T7	100 706	T8		T9	(31 070)	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales. agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9	9 180	V1		V2		V3	9 360	V4		V5	(200)	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages recup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL III		X2		X3	78 817	X4		X5		X6	110 086	X7		X8	(31 269)	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL	443				NM					NO	443			
Total général (I + II + III + IV)		NP	443	NQ	78 817	NR		NS		NT	110 086	NU		NV	(30 826)	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	79 260			Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	110 086			Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	(30 826)	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations					SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Sage France – <http://www.sage.fr>

Désignation de l'entreprise		CHARPENTIER SERVICES		Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X 440 043	TM 79 260	TN 110 086	TO 409 217
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1 ^{er} 1992*	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1 ^{er} 1992*	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z 440 043	TS 79 260	TT 110 086	TU 409 217
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (I)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U 120 970	9V 180 000	9W	9X 300 970
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (I)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 120 970	TY 180 000	TZ	UA 300 970
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 561 013	UB 259 260	UC 110 086	UD 710 187
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF	UF		
	UG 180 000	UH	UH		
	UJ 79 260	UK 110 086	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au C.G.I.					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : CHARPENTIER SERVICES										Néant ☐			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières				UT	692	UV		UW	692			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA								
	Autres créances clients				UX	418 143		418 143					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * ☐ UO)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	28 687		28 687					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)				VC	2 100 173		2 100 173					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	2 116		2 116					
	Charges constatées d'avance				VS	86 196		86 196					
	TOTAUX				VT	2 636 007	☐ VU	2 635 315	☐ VV	692			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y									
Autres emprunts obligataires (1)				7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG									
	à plus d'1 an à l'origine			VH	6 473 098		1 313 954		3 831 319		1 327 825		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	2 966 500		2 966 500						
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	206 994		206 994						
Personnel et comptes rattachés				8C	137 610		137 610						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	109 502		109 502						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	131 551		131 551						
	Obligations cautionnées			VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	29 313		29 313						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J	10 176		10 176						
Groupe et associés (2)				VI	876 597		876 597						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	2 328		2 328						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*				ZZ									
Produits constatés d'avance				8L									
TOTAUX				VY	10 943 669	☐ VZ	5 784 525		3 831 319		1 327 825		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	5 097 500	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	780 248	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : CHARPENTIER SERVICES						Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 0 3 2 0 1 5							
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE							
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer		WA	510 749			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE		13 421		XE	16 998			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG		3 577						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		33 175		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX		XW	33 175			
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 212 bis)*		XZ								
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	49 882			
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		7 788		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7	7 788			
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15% ou de 19% (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux de 0 %								J8				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								WN				
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XR	5 727			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ					
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8							
TOTAL I										WR	804 319				
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE							
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*															
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)															
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								WV				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH				
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WP				
	Régime des sociétés mères et des filiales* (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)										WW				
	Produit net des actions et parts d'intérêts										WB				
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*										I6				
	Majoration d'amortissement*										WZ				
	Abattement sur le bénéfice et les dividendes		* Entreprises nouvelles (Régime d'entreprises en difficulté 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 septies		L2		Autres entreprises innovantes (art.44 septies A)		L5		
	Pôle de compétitivité (art. 44 quinquies)		L6		Société investissements immobiliers collectifs (art. 208C)		K3		Zone de reconstruction de la défense (44 quinquies)		PA		XA		
	Zone franche urbaine (art.44 octies et octies A)		OV		Bassin d'emploi a polytechnique (art.44 quinquies)		IF		Zone franche d'activité (art. 44 quinquies)		XC		ZY		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)										PC					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS	6 047				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé										Crédence déduite par le report en arrière de déficit	ZI				
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :										XI	189 175				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *										ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *															
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN	189 175				
										XO					

Désignation de l'entreprise	CHARPENTIER SERVICES	Néant ☐ *
-----------------------------	----------------------	----------------------------------

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	
---	----	--

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)

Dotations de l'exercice

Reprises sur l'exercice

Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
---	----	--	----	--

Provisions pour risques et charges *

	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	

Provisions pour dépréciation *

	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	

Charges à payer

Organic	9K	232	9L	1 487
Tvs	9M	1 631	9N	1 841
Participation salariés	9P	31 312	9R	14 367
	9S		9T	
	9N	33 175	9O	17 695

TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)

à reporter au tableau 2058-A :

ligne W1

ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 23^{septies} du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU

☐

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent

Désignation de l'entreprise CHARPENTIER SERVICES															Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves		ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			OD	1 059 068		Dividendes		ZE	500 000						
	Prélèvements sur les réserves			OE			Autres répartitions		ZF							
	TOTAL I			OF	1 059 068		Report à nouveau		ZG							
							(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZH	1 059 068						
TOTAL II																
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)																
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235ter ZCA au titre de l'exercice															XV	
RENSEIGNEMENTS DIVERS															Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)										YQ					
	— Engagements de crédit-bail immobilier										YR					
	— Effets portés à l'escompte et non échus										YS					
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance										YT					
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 20 916)										XQ	21 992				
	— Personnel extérieur à l'entreprise										YU	47 016				
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	84 253				
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV					
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES 937)										ST	1 201 024				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	1 354 285				
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	27 568				
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)										9Z	27 651				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	55 219				
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée										YY	782 088				
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	267 783				
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2013)*										OB	613 824				
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*										OS					
	— Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 1 handicapés : 1)										YP	19				
	— Effectif affecté à l'activité artisanale										RL					
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	2 %				
	— Numéro de centre de gestion agréé* XP) — Filiales et participations : (Liste au 2059-G, à cocher 1 si oui sinon 0) ZR 1															
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA 189 175			Plus-values à 15% JK			Plus-values à 0% JL									
				Plus-values à 19% JM			Imputations JC									
	Groupe : résultat d'ensemble JD			Plus-values à 15% JN			Plus-values à 0% JO									
				Plus-values à 19% JP			Imputations JF									
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH 2			N° SIRET de la société mère du groupe JJ 4 3 2 6 5 9 7 3 8 0 0 0 1 2												

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : CHARPENTIER SERVICES

Néant ☐ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1 Logiciel	40 118		40 118		
	2 Agencmt const	17 528		16 925		603
	3 Mat Outillage	453 567		450 176		3 391
	4 Mat transport	204 069		192 414		11 655
	5 Mat bureau	13 687		13 687		
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées ***

Prix de vente		Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19%	15 % ou 16 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2	(603)	(603)				
	3	115 000	111 609	111 609			
	4	35 500	23 845	23 845			
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				180 000	
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
			134 850			180 000	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Didier LATOURNERIE

Allée Alain Gautier - Parc Actilonne
85340 OLONNE SUR MER

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Poitiers

BDO Les Herbiers
Véronique MARTINEAU

9 rue de la Filandière
85500 LES HERBIERS

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Poitiers

CHARPENTIER SERVICES S.A.S.U.

321 643 132 RCS LA ROCHE SUR YON

Zone Artisanale - 3 rue des Artisans
85 140 L'Oie

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2015

Didier LATOURNERIE

Allée Alain Gautier - Parc Actilonne
85340 OLONNE SUR MER

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Poitiers

BDO Les Herbiers
Véronique MARTINEAU

9 rue de la Filandière
85500 LES HERBIERS

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Poitiers

CHARPENTIER SERVICES S.A.S.U.

321 643 132 RCS LA ROCHE SUR YON
Zone artisanale - 3, rue des Artisans
85140 L'OIE

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2015

A l'Associée Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2015 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société **CHARPENTIER SERVICES**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- « Les titres de participation, dont les montants figurant au bilan au 31 mars 2015 s'établissent pour leur valeur brute à 11 006 422 euros et dépréciés à hauteur de 300 970 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 2.2.3 du paragraphe « Principes et méthodes comptables » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles, et à revoir les calculs effectués par la société.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Olonne sur Mer et Les Herbiers, le 10 septembre 2015
Les Commissaires aux comptes



Didier Latournerie



BDO Les Herbiers
représentée par Véronique Martineau

CHARPENTIER SERVICES S.A.S.U.

Bilan, compte de résultat et annexe

Comptes annuels au 31 mars 2015

Bilan Actif

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15
Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	61 794	56 710	5 083	4 730
Fonds commercial	190 561		190 561	190 561
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	252 355	56 710	195 645	195 292
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	423 735	166 729	257 006	273 874
Constructions	2 117 501	1 211 763	905 738	1 010 024
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 319 202	4 733 824	1 585 378	1 493 802
Autres immobilisations corporelles	2 620 129	2 037 971	582 158	633 419
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				3 000
TOTAL immobilisations corporelles :	11 480 567	8 150 287	3 330 281	3 414 119
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	11 006 422	300 970	10 705 452	3 757 853
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	692		692	692
TOTAL immobilisations financières :	11 007 115	300 970	10 706 145	3 758 546
ACTIF IMMOBILISÉ	22 740 037	8 507 967	14 232 070	7 367 956

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	18 779		18 779	8 892
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	18 779		18 779	8 892
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	418 143		418 143	364 142
Autres créances	2 130 976		2 130 976	1 361 327
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 549 119		2 549 119	1 725 469
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	705 413		705 413	551 233
Disponibilités	2 768 786		2 768 786	3 814 959
Charges constatées d'avance	86 196		86 196	168 086
TOTAL disponibilités et divers :	3 560 394		3 560 394	4 534 278
ACTIF CIRCULANT	6 128 292		6 128 292	6 268 639

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	28 868 329	8 507 967	20 360 362	13 636 595
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15
Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 300 000	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	72 378	72 378
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 075 454	7 516 386
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	510 749	1 059 068
TOTAL situation nette :	8 988 580	8 977 831
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	18 896	17 305
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	409 217	440 043
CAPITAUX PROPRES	9 416 693	9 435 180
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 473 098	2 156 066
Emprunts et dettes financières divers	3 843 097	1 272 366
TOTAL dettes financières :	10 316 195	3 428 432
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 994	268 870
Dettes fiscales et sociales	407 975	318 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 176	182 362
Autres dettes	2 328	
TOTAL dettes diverses :	627 474	769 983
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		3 000
DETTES	10 943 669	4 201 415
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	20 360 362	13 636 595

Compte de Resultat (Première Partie)

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 777 347		3 777 347	3 986 159
Chiffres d'affaires nets	3 777 347		3 777 347	3 986 159
Production stockée			9 626	9 940
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			30 648	13 971
Autres produits			72	3 155
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 817 693	4 013 225
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			113 037	117 832
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(9 887)	1 710
Autres achats et charges externes			1 354 285	1 390 753
TOTAL charges externes :			1 457 436	1 510 296
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			55 219	60 440
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			628 580	638 781
Charges sociales			387 358	395 634
TOTAL charges de personnel :			1 015 938	1 034 416
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			884 332	941 998
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			884 332	941 998
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			334	
CHARGES D'EXPLOITATION			3 413 258	3 547 150
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			404 435	466 075

Compte de Résultat (Seconde Partie)

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15
Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	404 435	466 075
Bénéfice attribué ou perte transférée	23 610	
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	619 222	649 266
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 477	5 700
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	98 651	89 860
	725 350	744 827
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	180 000	
Intérêts et charges assimilées	102 823	104 044
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	282 823	104 044
RÉSULTAT FINANCIER	442 527	640 782
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	823 352	1 106 857
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	155 909	163 009
Reprises sur provisions et transferts de charges	110 086	196 548
	269 495	359 558
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		418
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	382 150	87 763
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	79 260	37 374
	461 409	125 554
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(191 914)	234 004
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	70 807	36 329
Impôts sur les bénéfices	49 882	245 464
TOTAL DES PRODUITS	4 812 538	5 117 609
TOTAL DES CHARGES	4 301 789	4 058 541
BÉNÉFICE OU PERTE	510 749	1 059 068

1. Événements principaux de l'exercice

Pas d'évènement significatif.

2. Principes et méthodes comptables

2.1 Rappel des principes

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2015 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - 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.

2.2 Principes comptables retenus

2.2.1 Immobilisations incorporelles

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif et en fonction des durées de vie suivantes :

- Logiciels 1 an

2.2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif, en respectant les règles fiscales en vigueur en fonction de la durée d'utilisation estimée :

- Constructions 10 à 30 ans
- Agencements terrains et constructions 5 à 20 ans
- Matériel et outillage 1 à 10 ans
- Installations générales 7 à 10 ans
- Matériel de transports 2 à 7 ans
- Matériel de bureau et mobilier 1 à 10 ans

2.2.3 Participations et autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.2.4 Stocks

Les matières ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré – premier sorti (FIFO).

2.2.5 Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour la valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

2.2.6 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

2.2.7 Provisions et dépréciations

Les provisions pour risques et charges ont été déterminées selon les modalités de constitution et d'évaluation prescrites par la réglementation comptable.

2.2.8 Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

3. Autres informations

3.1 Location gérance

La société CHARPENTIER SERVICES donne en location gérance depuis le 1^{er} avril 2004 ses fonds de travaux publics et d'assainissement des eaux usées. Les locataires gérants sont respectivement CHARPENTIER TP et VENDEE EPURATION.

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	823 352	131 807	691 545
Résultat exceptionnel	-191 914	- 63 971	-127 943
Participation et intéressement	-70 807	- 17 954	- 52 853
Résultat comptable	560 631	49 882	510 749

La société entre dans le cadre des dispositions fiscales applicables au régime de groupe article 223A à 223U du CGI. L'option est à effet du 1^{er} Avril 2002

-Impôt comptabilisé	49 882 €
-Impôt en l'absence d'intégration fiscale €	49 882 €

3.3 Autres informations sur le compte de résultat

Le résultat exceptionnel d'un montant de – 191 914 € se décompose de la manière suivante

Plus-values de cessions d'actifs	+134 850 €
Dotations aux amortissements dérogatoires	- 79 260 €
Reprise aux amortissements dérogatoires	+110 086 €
Quote-part subvention virée au résultat	+ 5 409 €
Indemnités	+3 500 €
Caution bancaire	- 366 500
TOTAL	- 191 914 €

3.3.1 Engagements réciproques

	Montant
Commandes d'immobilisations :	110 K€
Emprunts bancaires	110 K€

4. Autres informations

4.1.1 Engagements en matière de retraite

Pour couvrir ces engagements, l'entreprise a souscrit une assurance relative aux indemnités de fin de carrière auprès de la SMA BTP Vie pour les cadres et Etam.

Pour le personnel « Ouvrier », l'engagement est couvert par la caisse de retraite PROBTP.

4.1.2 Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 27 681 € a été porté au crédit du compte : 649 – Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation
Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2014 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (art 244 quater C du CGI) dont a bénéficié l'entreprise au titre de l'exercice, a été intégralement utilisé à l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise

4.1.3 Compte personnel de formation

Conformément à l'article R. 6323 du Code du travail, à compter du 1er janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au Droit individuel de Formation (DIF). Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, peuvent être utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Fonds Commercial

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fonds de commerce			190 561	190 561	
TOTAL			190 561	190 561	
RAPPEL : Fonds commercial				190 561	

Immobilisations

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	284 039		8 434
TOTAL immobilisations incorporelles :	284 039		8 434
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	423 735		
Constructions sur sol propre	1 771 015		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	352 415		11 599
Installations techniques et outillage industriel	6 146 807		625 961
Installations générales, agencements et divers	228 511		2 190
Matériel de transport	2 246 113		154 923
Matériel de bureau, informatique et mobilier	189 761		16 388
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	3 000		
TOTAL immobilisations corporelles :	11 361 356		811 062
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 878 823		7 127 599
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	692		
TOTAL immobilisations financières :	3 879 516		7 127 599
TOTAL GÉNÉRAL	15 524 911		7 947 095

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		40 118	252 355	
TOTAL immobilisations incorporelles :		40 118	252 355	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			423 735	
Constructions sur sol propre			1 771 015	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales		17 528	346 486	
Install. techn., matériel et out. industriels		453 567	6 319 202	
Inst. générales, agencements et divers			230 701	
Matériel de transport		204 069	2 196 967	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		13 687	192 462	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	3 000			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 000	688 851	11 480 567	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			11 006 422	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			692	
TOTAL immobilisations financières :			11 007 115	
TOTAL GÉNÉRAL	3 000	728 969	22 740 037	

Amortissements

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	88 747	8 081	40 118	56 710
TOTAL immobilisations incorporelles :	88 747	8 081	40 118	56 710
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	149 861	16 867		166 729
Constructions sur sol propre	887 700	90 306		978 006
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	225 706	24 975	16 925	233 757
Installations techn. et outillage industriel	4 653 005	530 995	450 176	4 733 824
Inst. générales, agencements et divers	112 898	16 713		129 611
Matériel de transport	1 758 319	177 080	192 414	1 742 985
Mat. de bureau, informatique et mobil.	159 749	19 313	13 687	165 375
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 947 237	876 251	673 201	8 150 287
TOTAL GÉNÉRAL	8 035 984	884 332	713 319	8 206 997

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 081		
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 081		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	16 867		
Constructions sur sol propre	90 306		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	24 975		
Installations techniques et outillage industriel	530 995		
Installations générales, agencements et divers	16 713		
Matériel de transport	177 080		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 313		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	876 251		
TOTAL GÉNÉRAL	884 775		

Amortissements (suite)

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	69 636	100 706
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport	9 180	9 380
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	78 817	110 086
TOTAL GÉNÉRAL	79 260	110 086

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Amortissements (suite - dérogatoire)

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

VENTILATIONS DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS		
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel		69 636	
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport		9 180	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :		78 817	
TOTAL III		78 817	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		78 817	
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 1+2+3)		78 817	

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	REPRISES			Mouvements nets des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement. TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel		100 706		(31 070)
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		9 380		(200)
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		110 086		(31 269)
TOTAL III		110 086		(31 269)
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		110 086		(31 269)
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 4+5+6)		110 086		

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ

(31 269)

Provisions Inscrites au Bilan

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15
Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	440 043	79 260	110 086	409 217
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	440 043	79 260	110 086	409 217

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	120 970	180 000		300 970
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	120 970	180 000		300 970

TOTAL GÉNÉRAL	561 013	259 260	110 086	710 187
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	692		692
TOTAL de l'actif immobilisé :	692		692
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	418 143	418 143	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	28 687	28 687	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 100 173	2 100 173	
Débiteurs divers	2 116	2 116	
TOTAL de l'actif circulant :	2 549 119	2 549 119	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	86 196	86 196	

TOTAL GÉNÉRAL	2 636 007	2 635 315	692
----------------------	------------------	------------------	------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	6 473 098	1 313 954	3 831 319	1 327 825
Emprunts et dettes financières divers	2 966 500	2 966 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	206 994	206 994		
Personnel et comptes rattachés	137 610	137 610		
Sécurité sociale et autres organismes	109 502	109 502		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	131 551	131 551		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 313	29 313		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	10 176	10 176		
Groupe et associés	876 597	876 597		
Autres dettes	2 328	2 328		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	10 943 669	5 784 525	3 831 319	1 327 825
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Charges à Payer

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 409
Dettes fiscales et sociales	161 616
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 387
Autres dettes	2 328
TOTAL	210 740

Charges et Produits Constatés d'Avance

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	86 196	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	86 196	

Produits à Recevoir

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15
Edition du 26/06/15

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	2 116
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	34 253
TOTAL	36 369

Effectif Moyen

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	4	
Ouvriers	4	
TOTAL	19	

Composition du Capital Social

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10000	30
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10000	30

Engagements Financiers

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements de retraites		
Autres engagements donnés :		1 458 114
Cautions emprunts Socma	396 707	
Caution emprunts Sci Bégaudière	236 447	
Caution emprunts Atlanroute	478 908	
Intérêts sur emp	346 052	

TOTAL	1 458 114
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		
Autres engagements reçus :		346 052
Intérêts sur emprunts	346 052	

TOTAL	346 052
--------------	----------------

CHARPENTIER SERVICES

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Edition du 26/06/15

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 085 856
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	6 085 856