



RCS : BAYONNE

Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00633

Numéro SIREN : 803 124 825

Nom ou dénomination : 2 roues loisirs scooter loisirs

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2017 sous le numéro de dépôt 321

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR			Néant			
Adresse de l'entreprise : 51 AV JOSEPH ABEBERRY 64500 CIBOURE						
Numéro SIRET* : 80312482500016						
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12			Durée de l'exercice précédent* : 13			
			Ex. N-1 clos le : 16/06/2014			
			Exercice N, clos le : 31/05/2015			
ACTIF			Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	36 000	012		36 000
M	Incorporelles - Autres*	014		016		
M	Immobilisations corporelles*	028	9 667	030	1 769	7 897
	Immobilisations financières* (1)	040	2 296	042		2 296
Total I (5)		044	47 963	048	1 769	46 194
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052		
I	- Marchandises*	060	25 405	062		25 405
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066		
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068		070		
U	(2) - Autres* (3)	072	2 167	074		2 167
L	Valeurs mobilières de placement	080		082		
A	Disponibilités	084	547	086		547
N	Charges constatées d'avance*	092	765	094		765
Total II		096	28 885	098		28 885
Total général (I + II)		110	76 847	112	1 769	75 078

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2		
K	Capital social ou individuel*	120	20 600			
	Ecart de réévaluation	124				
P	Réserve légale	126				
R	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* (131)	132				
P	Report à nouveau	134				
R	Résultat de l'exercice	136	-10 185			
E	Provisions réglementées	140				
Total I		142	10 415			
Provisions pour risques et charges		Total II	154			
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156	27 345			
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164				
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	8 718			
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : (169) 21 126)	172	28 599			
E	Produits constatés d'avance	174				
Total III		176	64 663			
Total général (I + II + III)		180	75 078			
R	(1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	10 734
E	à moins d'un an					
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	47 963
V	(3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des	184	
I	débiteurs			immob cédées au cours de l'ex.*		

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR		Néant			
A - RESULTAT COMPTABLE					
Exercice N, clos le (1) 31/05/2015					
Ex. N-1, clos le (2) 16/06/2014					
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	70 751
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214	
O	Production vendue services*	intra-communau.	217	218	73 331
D	Production stockée* (varial* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)				
	Production immobilisée*				
E	Subventions d'exploitation reçues				
X	Autres produits				
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				
H	Variation de stock (marchandises)*				
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)				
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*				
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :				
E	- mobilier - immobilier)				
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	80	244	212
	Rémunérations du personnel*				
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)				
X	Dotations aux amortissements*				
P	Dotations aux provisions				
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	18
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelle	260			
	Total des charges d'exploitation (II)				
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					
	Produits financiers (III)				
D	Produits exceptionnels (IV)				
I	Charges financières (V)				
V	Charges exceptionnelles (VI)				
	Impôts sur les bénéfices* (VII)				
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					
B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2					
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles				
I	Provisions non déductibles*				
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies et 44	987
	Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	138			
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989
	Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345		Dont : investissements outre-mer	344
				Dont : créance due au report en arrière du	346
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2					
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)				
E	Déficits antérieurs reportables* : dont imputés/résultat :				
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2					
	Primes et cot. compl.fac.	381		Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* :	380
	Montant de TVA collectée	374	29 024	Effectif moyen du personnel*	376
	Effectif affecté à l'activité artisanale	861		dont apprentis :	
	MT TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations.)	378	28 114	Montant pré-l. march.*	399
				dont handicapés :	

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR						Néant :		*		
I										
IMMOBILISATIONS										
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des Immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400		402	36 000	404		406	36 000	
Autres immob incorp.		410		412		414		416		
I Terrains		420		422		424		426		
M Constructions		430		432		434		436		
M Inst. tech. mat. out		440		442	9 000	444		446	9 000	
C Inst. gén. agenc.		450		452		454		456		
Mat. de transport		460		462	667	464		466	667	
R Autres immos corp.		470		472		474		476		
Immob. financières		480		482	2 296	484		486	2 296	
TOTAL		490		492	47 963	494		496	47 963	
II										
AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles			500		502		504		506	
I Terrains			510		512		514		516	
M Constructions			520		522		524		526	
M Installations techn., mat. & out. ind.			530		532	1 650	534		536	1 650
C Inst. générales, agents divers			540		542		544		546	
Matériel de transport			550		552	119	554		556	119
R Autres immobilisations corporelles			560		562		564		566	
TOTAL			570		572	1 769	574		576	1 769
III										
PLUS-VALUES, MOINS-VALUES										
(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations										
cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle										
1 2 3 4 5										
6 7 8 9 10										
Immobilisation										
Valeur d'actif *										
Amortissement										
Valeur résiduelle										
Prix de cession *										
Plus ou moins-values										
Court terme *										
Long terme										
19 %										
15% ou 16%										
0 %										
1 2 3 4 5 6 7 8										
2 3 4 5 6 7 8 9 10										
TOTAL										
578 580 582 584 586 581 587 589										
Plus-values taxables à 19% 579 Régularisations * 590										
Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).										
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-										
TOTAL 598										

**4 - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES
DÉFICITS REPORTABLES**

N° 2033-D 2015

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR		Néant :						*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementée	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations		Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Immos. incorporelles	700		705	1	Indemn. congés payés, charges...		
Terrains	710		715	2			
Constructions	720		725	3			
Inst. Techn. Mat & Out	730		735	4			
Inst. Génér. Agenc. Div	740		745	5			
Matériel de transport	750		755	6			
Autre immos. corpor.	760		765	7			
TOTAL	770		775	Total à reporter lig. 322 N°2033-B			780

II DÉFICITS REPORTABLES			III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996	
Déficits reportables	984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA		
Déficits de l'exercice	860	10 859	Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 TER ZCA au titre de l'exercice	129	
TOTAL des déficits restant à reporter	870	10 859	V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et 3211-1 du code des transports)	800	

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

**5 - DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

N° 2033-E 2015

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR		Néant : <input checked="" type="checkbox"/> **
Exercice ouvert le : 17/06/2014	et clos le : 31/05/2015	Durée en nombre de mois : 12
I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE		
Ventes de marchandises	108	
Production vendue - Biens	109	
Production vendue - Services	141	
Production stockée	111	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subv. d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	113	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déd. de la VA	116	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
Total 1	144	
II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE D'UN TIERS (1)		
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121	
Variation de stocks (marchandises) *	122	
Achats de matières premières et autres appro. (droits de douane compris)	123	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	145	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	128	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Abandons de créances à caractère commercial	149	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
Taxes sur le CA autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc), taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	133	
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Total 2	152	
III - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 - Total 2	137
IV - Contribution sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)	117	
Mono-établissement au sens de la CVAE		
Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Période de référence	du	au
Date de cessation		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.		

Exercice ouvert le :	17/06/2014	Régime "simplifié d'imposition"	<input checked="" type="checkbox"/>	(cochez la case correspondante)
et clos le :	31/05/2015	Déclaration de résultat d'ensemble du groupe	<input type="checkbox"/>	ou "réel normal"
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE				
Désignation de la société :		Adresse du siège social		
SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR 51 AV JOSEPH ABEBERRY 64500 CIBOURE				
N° Siret	80312482500016			
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :		
REGIME FISCAL DES GROUPES				
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)				
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante				
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :				
Dénomination :			N° Siret :	
Adresse :				
B ACTIVITE				
Activités exercées (souligner l'activité principale) :		<u>LOCATIONS DE SCOOTERS</u>		Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (CF. notice de la déclaration n° 2065)				
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 %		DEFICIT (Report de la ligne	10 859
	Bénéfice imposable au taux de 15 %		XO DU 2058A ou 372 du 2033B)	
2 Plus-values	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets			
PVLT imposables au taux de 15%		au taux de 15 % (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)		
PVLT imposables à 19 %	Autres plus-values imposables à 19 %	Plus-values à LT imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches. (Cocher la case selon le cas) .				
Ent. nouv. art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entre. innovantes <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine <input type="checkbox"/>		
Ent. nouv. art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'invest. immo. cotées <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>			
Bénéfice ou déficit exonéré (+ ou - selon le cas)		Plus values exonérées relevant du taux de 15%		
D IMPUTATIONS (CF. notice de la déclaration n° 2065)				
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt				
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou collectivité territoriale d'Outer-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou coll.				
Total figurant au cadre VII de l'imprimé 2066				
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (CF. notice de la déclaration n° 2065)				
Recettes nettes soumises à la contribution 2.5 %				
Nom, adresse, téléphone, télécopie :				
- du comptable * :	<input checked="" type="checkbox"/>	SA FIDUCIAL EXPERTISE		
Téléphone :	05-59-20-45-21	24 RUE DE L'INDUSTRIE	CENTRE D'ENTREPRISES BP 40353	
		64700 HENDAYE		
- du conseil * :	<input type="checkbox"/>			
Téléphone :				
- du C.G.A. :				
n° agrément CGA				
Visa :	CGA/AGA <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>		
	A CIBOURE		le 18/06/2015	
	Nom du déclarant : MR DEBRINCAT			
	Qualité du déclarant : PRESIDENT			

IMPOTS SUR LES SOCIETES
Annexe à la déclaration N° 2065

N° 2065 bis 2015

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR																															
et date de clôture de l'exercice: 31/05/2015																															
F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES																															
1	Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales - Payées par la société elle-même. (a)																														
	payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts (4) - Payées par étab. chargé du serv des titres (b)																														
2	Mt des distribut° correspondant à des rémun. ou avantages dont la soc. ne désigne pas le (les) bénéficiaires(s) (2) (c)																														
3	Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes ou sociétés interposées (d)																														
4	Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) ou (d) ci dessus. (3) (e)																														
	(A préciser par nature sur les lignes (e) à (h)) (f)																														
	(g)																														
	(h)																														
5	Mt des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) (i)																														
6	Mt des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (j)																														
7	Montant des revenus répartis (5) Total (a) à (h)																														
G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES																															
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann III) : - SARL - tous les associés, - SCA - associés gérants; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants	<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width:10%;">SARL</td> <td colspan="7">Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné colonne (1) à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.</td> </tr> <tr> <td rowspan="2" style="width:10%; text-align:center;">Nombre de parts appartenant à chq. associé (2)</td> <td rowspan="2" style="width:10%; text-align:center;">année du versement (3)</td> <td colspan="6" style="text-align:center;">Montant des sommes versées</td> </tr> <tr> <td style="width:15%;">Traitements, émoluments, indemnités. (4)</td> <td colspan="2" style="width:20%;">Frais de représentation, de mission et de déplac. (5)</td> <td colspan="2" style="width:20%;">Frais professionnels autres que (5) et (6). (7)</td> <td style="width:10%;">Remboursements (8)</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align:center;">Ind. forfaitaires</td> <td style="text-align:center;">Remboursements</td> <td style="text-align:center;">Ind. forfaitaires</td> <td style="text-align:center;">Remboursements</td> <td></td> </tr> </table>	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné colonne (1) à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.							Nombre de parts appartenant à chq. associé (2)	année du versement (3)	Montant des sommes versées						Traitements, émoluments, indemnités. (4)	Frais de représentation, de mission et de déplac. (5)		Frais professionnels autres que (5) et (6). (7)		Remboursements (8)				Ind. forfaitaires	Remboursements	Ind. forfaitaires	Remboursements	
SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné colonne (1) à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.																														
Nombre de parts appartenant à chq. associé (2)	année du versement (3)	Montant des sommes versées																													
		Traitements, émoluments, indemnités. (4)	Frais de représentation, de mission et de déplac. (5)		Frais professionnels autres que (5) et (6). (7)		Remboursements (8)																								
			Ind. forfaitaires	Remboursements	Ind. forfaitaires	Remboursements																									
MR DEBRINCAT PRESIDENT 5 ALLEE STE CROIX 64500 CIBOURE	12600 2014 6 024																														
MR DEBRINCAT PRESIDENT 5 ALLEE STE CROIX 64500 CIBOURE	12600 2015 4 841																														
H AFFECTATION DES VEHICULES DE TOURISME																															
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres				Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation																											
Caractér. marque	Nom, adr, qité de la personne	Propriétaire ou non	Caractér. marque	Service	Propriétaire ou non																										
I DIVERS																															
Nom et Adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)																															
Adresses des autres établissements																															
J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																															
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15 %																											
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous con		8 808	MVLt restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																												
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages			MVLt imputée sur les PVLT de l'exercice																												
			MVLt réalisée au cours de l'exercice																												
			MVLt restant à reporter																												

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
LOCATIONS DE SCOOTERS
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE
Exercice du 17/06/2014 au 31/05/2015

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
24 RUE DE L'INDUSTRIE
CENTRE D'ENTREPRISES BP 40353
64700 HENDAYE
05-59-20-45-21

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10-16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
24 RUE DE L'INDUSTRIE
CENTRE D'ENTREPRISES BP 40353
64700 HENDAYE
05-59-20-45-21

RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 17/06/2014 au 31/05/2015 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	75 078,08	euros
- Chiffre d'affaires :	144 082,51	euros
- Résultat net :	-10 184,79	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 20 juin 2011.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation des comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A HENDAYE
Le 18/06/2015

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

SORRONDEGUI Eric
Directeur d'agence

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 17/06/2014 au 31/05/2015

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/05/2015	Net au 16/06/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	36 000		36 000	
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	9 000	1 650	7 350	
Autres immobilisations corporelles	667	119	547	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	2 296		2 296	
Total	47 963	1 769	46 194	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	25 405		25 405	
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	50		50	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	888		888	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 229		1 229	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	547		547	
Total	28 119		28 119	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	765		765	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	765		765	
TOTAL ACTIF	76 847	1 769	75 078	

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/05/2015	Net au 16/06/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	20 600	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-10 185	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	10 415	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	18 992	
Découverts, concours bancaires	8 353	
Associés et dettes financières diverses	21 126	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 718	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	933	
. Organismes sociaux	5 579	
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	960	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	64 663	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	75 078	

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTE DE RESULTAT

	du 17/06/2014	%	du 17/06/2013	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2015	CA	au 16/06/2014	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	70 751	49,10			70 751	#####
Production vendue	73 331	50,90			73 331	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1 068	0,74			1 068	#####
Total	145 150	100,74			145 150	#####
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	108 678	75,43			108 678	#####
Variations stock (marchandises)	-25 405	-17,63			-25 405	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	49 099	34,08			49 099	#####
Total	132 372	91,87			132 372	#####
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	212	0,15			212	#####
Salaires et traitements	14 808	10,28			14 808	#####
Charges sociales	4 969	3,45			4 969	#####
Dotations amortissements et prov.	1 769	1,23			1 769	#####
Autres charges	18	0,01			18	#####
Total	21 776	15,11			21 776	#####
Résultat d'exploitation	-8 998	-6,25			-8 998	#####
Produits financiers						
Charges financières	973	0,68			973	#####
Résultat financier	-973	-0,68			-973	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-9 971	-6,92			-9 971	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	214	0,15			214	#####
Résultat exceptionnel	-214	-0,15			-214	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-10 185	-7,07			-10 185	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 17/06/2014	%	du 17/06/2013	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2015	CA	au 16/06/2014	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	144 083	100,00			144 083	#####
Ventes de marchandises	70 751	49,10			70 751	#####
Coût d'achat marchandises vendues	83 273	57,80			83 273	#####
Marge commerciale	-12 522	-17,70			-12 522	#####
Production vendue	73 331	50,90			73 331	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	73 331	50,90			73 331	#####
Consommations de l'exercice	49 099	34,08			49 099	#####
Valeur ajoutée	11 710	8,13			11 710	#####
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	212	0,15			212	#####
Charges de personnel	19 778	13,73			19 778	#####
Excédent brut d'exploitation	-3 279	-5,75			-3 279	#####
Reprises sur provisions et transferts	1 038	0,72			1 038	#####
Autres produits	30	0,02			30	#####
Dotations amortissements et prov.	1 769	1,23			1 769	#####
Autres charges	18	0,01			18	#####
Résultat d'exploitation	-8 998	-6,25			-8 998	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	973	0,68			973	#####
Résultat courant avant impôts	-9 971	-6,92			-9 971	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	214	0,15			214	#####
Résultat exceptionnel	-214	-0,15			-214	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-10 185	-7,07			-10 185	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 17/06/2014 au 31/05/2015 Durée : 12 mois	du 17/06/2013 au 16/06/2014 13 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	-8 279	
+ Transferts de charges d'exploitation	1 038	
+ Autres produits d'exploitation	30	
- Autres charges d'exploitation	18	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	973	
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	214	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	-8 416	

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/05/2015

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées 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 NOTES SUR LE BILAN ACTIF**OPTIONS RETENUES**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....		36 000		36 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		9 000		9 000
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes		667		667
Immobilisations financières.....		2 296		2 296
Total.....		47 963		47 963

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 650		1 650
Autres immobilisations corporelles..		119		119
Total.....		1 769		1 769

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**Frais d'établissement :**

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	36 000	
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**AUTRES POSTES DE L'ACTIF****- STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises		25 405		25 405
Total.....		25 405		25 405
Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION**Créances représentées par des effets de commerce**

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	2 296		2 296
Actif circulant et charges constatées d'avance.	2 933	2 933	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) :**

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	27 345	16 611	10 734	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	8 718	8 718		
Dettes fiscales et sociales.....	7 473	7 473		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	21 126	21 126		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	64 663	53 929	10 734	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....	781
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

Autres informations significatives

Non recensé

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 17/06/2014 au 31/05/2015

2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B

2015

Désignation de l'entreprise :		SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR		Néant	
				Exercice N, clos le (1)	Ex. N-1, clos le (2)
				31/05/2015	16/06/2014
A - RESULTAT COMPTABLE					
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	70 751
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214	
O	Production vendue services*	intracommunau.	217	218	73 331
D	Production stockée* (variati* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222	
	Production immobilisée*			224	
E	Subventions d'exploitation reçues			226	
X	Autres produits			230	1 068
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	145 150
G	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	108 678
H	Variation de stock (marchandises)*			236	-25 405
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240	
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	49 099
E	- mobilier	- immobilier			
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	80	244	212
	Rémunérations du personnel*			250	14 808
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	4 969
X	Dotations aux amortissements*			254	1 769
P	Dotations aux provisions			256	
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	18
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelle	260			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	154 149
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	-8 998
	Produits financiers	(III)		280	
D	Produits exceptionnels	(IV)		290	
I	Charges financières	(V)		294	973
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300	214
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306	
	2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	-10 185
B - RESULTAT FISCAL				312	314
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2					10 185
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316	
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318	
I	Provisions non déductibles*			322	
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	214
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	988	Zone franche urbaine (44 octies et 44	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)
					127
	Zone revitalisation ruraux (44 quindécies)	138			
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989	
	Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345	Dont : investissements outre-mer	344	Dont : créance due au report en arrière du
				346	
	RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS			352	354
	Bénéf. col.1, Déficit col.2				10 859
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356	
E	Déficits antérieurs reportables * :				360
	dont imputés/résultat :				10 859
	RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS			370	372
	Bénéf. col.1, Déficit col.2				10 859
	Primes et cot. compl.fac.	381	Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* :	380	N°CGA
	Montant de TVA collectée	374	29 024	Effectif moyen du personnel*	376
				1	dont apprentis :
					dont handicapés :
	Effectif affecté à l'activité artisanale	861			
	MT TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations.)	378	28 114	Montant préél. march.*	399

DEFICITS REPORTABLES

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR		Néant :		*	
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605	607
	Autres provis. réglemt.	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et cptes rattac.	650	652	654	656
	Autres prov. pour dépréc.	660	662	664	666
TOTAL		680	682	684	686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
	Dotations	Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
Immos. incorporelles	700	705	1	Indemn. congés payés, charges...	
Terrains	710	715	2		
Constructions	720	725	3		
Inst. Techn. Mat & Out	730	735	4		
Inst. Génér. Agenc. Div	740	745	5		
Matériel de transport	750	755	6		
Autre immos. corpor.	760	765	7		
TOTAL	770	775	Total à reporter lig.322 N°2033-B		780

II DEFICITS REPORTABLES		III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995
Déficits imputés	983	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996
Déficits reportables	984	IV DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA	
Déficits de l'exercice	860	10 859	Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 TER ZCA au titre de l'exercice
TOTAL des déficits restant à reporter	870	10 859	V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et 3211-1 du code des transports)
			129
			800

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

**5 - DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

N° 2033-E 2015

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR	Néant : <input checked="" type="checkbox"/> **
Exercice ouvert le : 17/06/2014	et clos le : 31/05/2015
Durée en nombre de mois : 12	

I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE	
Ventes de marchandises	108
Production vendue - Biens	109
Production vendue - Services	141
Production stockée	111
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143
Subv. d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	113
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déd. de la VA	116
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153
Total 1	144

II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE D'UN TIERS (1)	
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121
Variation de stocks (marchandises) *	122
Achats de matières premières et autres appro. (droits de douane compris)	123
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	145
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	125
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	128
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148
Abandons de créances à caractère commercial	149
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150
Taxes sur le CA autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc), taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	133
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135
Total 2	152

III - VALEUR AJOUTEE PRODUITE	
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 - Total 2 137
IV - Contribution sur la valeur ajoutée des entreprises	
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)	117
Mono-établissement au sens de la CVAE	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	
Période de référence	du <input type="text"/> au <input type="text"/>
Date de cessation	
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.	

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 17/06/2014 au 31/05/2015

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 17/06/2014 au 31/05/2015

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	144 083		#####
Achats consommés	-83 273		#####
Marge brute totale	60 809		#####
Autres produits	1 068		#####
Autres charges	-72 062		#####
RESULTAT NET	-10 185		#####
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ↑

COMPLETE
⇒

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/05/2015	Au 16/06/2014
Immobilisations	46 194	
Stocks	25 405	
Créances et divers	2 883	
Avoirs financiers	547	
TOTAL EMPLOIS	75 028	
Capital et réserves	20 600	
Résultat net	-10 185	
Dettes financières	48 472	
Dettes d'exploitation	16 141	
TOTAL RESSOURCES	75 028	
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↓

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	62	
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	19	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	14	
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	169	
Solvabilité à court terme	3 575	
Autonomie financière	0,38	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	
Détails au tableau 4		

AFFINE
⇐

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
60 809	
Autres produits et charges	
-70 994	
Résultat net de l'exercice	
-10 185	
Variation des comptes de bilan	
-7 806	
Variation de trésorerie	
-7 806	
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 17/06/2014 au 31/05/2015

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	70 751 100 %		70 751 #####	Production vendue	73 331 100 %		73 331 #####
Coût d'achat des marchandises	-108 678 154 %		-108 678 #####	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	25 405 36 %		25 405 #####	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	-12 522 18 %		-12 522 #####	Production de l'exercice	73 331 100 %		73 331 #####
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	73 331 100 %		73 331 #####
MARGE BRUTE TOTALE		60 809				60 809	
		42 %				-60809460000000 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-49 099	34			-49 099	#####	
VALEUR AJOUTEE	11 710	8			11 710	#####	
Subventions et impôts	-212	0			-212	#####	
Frais de personnel	-19 778	14			-19 778	#####	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-8 279	6			-8 279	#####	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-719	0			-719	#####	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 998	6			-8 998	#####	
Charges et prod. financiers	-973	1			-973	#####	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-9 971	7			-9 971	#####	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-214	0			-214	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-10 185	7			-10 185	#####	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 17/06/2014 au 31/05/2015

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	70 751 100 %		70 751 #####	Production vendue	73 331 100 %		73 331 #####
Coût d'achat des marchandises	-108 678 154 %		-108 678 #####	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	25 405 36 %		25 405 #####	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	-12 522 18 %		-12 522 #####	Production de l'exercice	73 331 100 %		73 331 #####
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	73 331 100 %		73 331 #####

MARGE BRUTE	60 809				60 809	
TOTALE	42 %				-60809460000000 %	
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE						
<i>(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)</i>						
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-43 746	30			-43 746	#####
Utilisation de personnel interne	-21 056	15			-21 056	#####
Utilisation de personnel externe	-3 938	3			-3 938	#####
Contributions à l'Etat & aux coll.	-80	0			-80	#####
Impôts sur les bénéfices						
Utilisation de moyens financiers	-1 991	1			-1 991	#####
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	-184	0			-184	#####
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-10 185	7			-10 185	#####

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 17/06/2014 au 31/05/2015

Tableau 2		LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE			
EMPLOIS	31/05/2015	16/06/2014	RESSOURCES	31/05/2015	16/06/2014
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	36 000		Compte de l'exploitant ou capital social	20 600	
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	7 897		Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.		
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	2 296		Résultat net de l'entreprise	-10 185	
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	46 194		CAPITAUX PROPRES	10 415	
Fonds de roulement négatif			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	18 992	
Variation positive	4 340		Comptes-courants associés	21 126	
			TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	50 534	
			Fonds de roulement positif	4 340	
			Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1 ^{er} , en cours et produits finis	25 405		Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	8 668	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	2 117		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	7 473	
Charges constatées d'avance	765		Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	28 288		TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	16 141	
Besoin en financement d'exp.	12 147		Excédent en financement d'exp.	12 147	
Variation positive			Variation négative	12 147	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	547		Découvert bancaire	8 353	
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	547		TOTAL DES DETTES FINANCIERES	8 353	
Trésorerie positive			Trésorerie négative	7 806	
Variation positive			Variation négative	7 806	
TOTAUX EMPLOIS	75 028		TOTAUX RESSOURCES	75 028	
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE			4 340	-12 147	-7 806

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 17/06/2014 au 31/05/2015

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	60 809		60 809
Autres biens et services consommés	-49 099		-49 099
Subventions et impôts	-212		-212
Frais de personnel	-19 778		-19 778
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-719		-719
Charges et produits financiers	-973		-973
Charges et produits exceptionnels	-214		-214
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-70 994		-70 994
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-10 185		-10 185

de votre résultat ...

	Au 31/05/2015	Au 16/06/2014	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE				
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				10 185
Immobilisations nettes	46 194			46 194
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	20 600		20 600	
Emprunts et dettes à long terme	18 992		18 992	
Stocks et en cours (provisions déduites)	25 405			25 405
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	2 883			2 883
Fournisseurs	8 668		8 668	
Dettes fiscales, sociales et autres	28 599		28 599	
Totaux des variations des comptes de bilan			76 860	84 666
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	-7 806			7 806

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 17/06/2014 au 31/05/2015

Tableau 4**VOS INDICATEURS DE GESTION**

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	175	
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	110 231	
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	175	
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	481	
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	19 446	
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	14	
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	169	

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	3 575	
Autonomie financière par rapport aux banques	0,38	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 17/06/2014 au 31/05/2015

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	765
-------------------	------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	
Total.....	

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES		
Charges constatées d'avance :		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	765,38
	Total.....	765,38

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/05/2015	Net au 16/06/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
207000 FONDS COMMERCIAL	36 000		36 000	
Fonds Commercial	36 000		36 000	
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUT	9 000		9 000	
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL &		1 650	-1 650	
Installations tech., matériels, outillage	9 000	1 650	7 350	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	667		667	
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPO		119	-119	
Autres immobilisations corporelles	667	119	547	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 296		2 296	
Autres immobilisations financières	2 296		2 296	
Total	47 963	1 769	46 194	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	25 405		25 405	
Marchandises	25 405		25 405	
Créances				
Clients et comptes rattachés				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/05/2015	Net au 16/06/2014
<i>401000 FOURNISSEURS</i>	50		50	
Fournisseurs débiteurs	50		50	
Personnel				
<i>444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES</i>	888		888	
Etat, impôts sur les bénéfices	888		888	
<i>445668 TVA DED./BIENS & S. A 20</i>	1 229		1 229	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 229		1 229	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
<i>511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT</i>	405		405	
<i>530000 CAISSE</i>	142		142	
Disponibilités	547		547	
Total	28 119		28 119	
COMPTES DE REGULARISATION				
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN</i>	765		765	
Charges constatées d'avance	765		765	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	765		765	
TOTAL ACTIF	76 847	1 769	75 078	

	Net au 31/05/2015	Net au 16/06/2014
CAPITAUX PROPRES		
<i>101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL</i>	20 600	
Capital social ou individuel	20 600	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-10 185	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	10 415	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
<i>164100 PRET</i>	18 992	
Autres emprunts	18 992	
<i>512000 BANQUE</i>	8 353	
Découverts, concours bancaires	8 353	
<i>455100 COMPTE COURANT JP DEBRINCAT</i>	21 126	
Associés et dettes financières diverses	21 126	

	Net au 31/05/2015	Net au 16/06/2014
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour		
401000 FOURNISSEURS	8 718	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 718	
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	933	
. Personnel	933	
431000 SECURITE SOCIALE	3 095	
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	194	
437350 CAISSE RETRAITE CADRES	2 290	
. Organismes sociaux	5 579	
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
445510 TVA A DECAISSER	960	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	960	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	64 663	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	75 078	

	du 17/06/2014	%	du 17/06/2013	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2015	CA	au 16/06/2014	CA	en euros	%
PRODUITS						
707601 VENTES ACCESSOIRES MAG	1 401	0,97			1 401	#####
707605 VENTES VELO MAGASIN	2 592	1,80			2 592	#####
707606 VENTES SCOOTER MAGASIN	66 758	46,33			66 758	#####
Ventes de marchandises	70 751	49,10			70 751	#####
706100 LOCATIONS VELO MAGASIN	8 835	6,13			8 835	#####
706101 LOCATIONS SCOOT 50CC M	27 825	19,31			27 825	#####
706102 LOCATIONS SCOOT 125CC M	8 313	5,77			8 313	#####
706103 LOCATIONS SCOOT +125CC	3 367	2,34			3 367	#####
706201 LOCATIONS VELO EXTERIEU	4 528	3,14			4 528	#####
706202 LOCATIONS SCOOT 50CC EX	16 026	11,12			16 026	#####
706203 LOCATIONS SCOOT 125CC E	3 753	2,60			3 753	#####
706204 LOCATIONS SCOOT + 125CC	683	0,47			683	#####
Production vendue	73 331	50,90			73 331	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791101 REMBOURSEMENT DEGATS	280	0,19			280	#####
791102 ASSURANCES MAGASIN	404	0,28			404	#####
791201 ASSURANCES CLIENTS EXT	354	0,25			354	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COU	30	0,02			30	#####
Autres produits	1 068	0,74			1 068	#####
Total	145 150	100,74			145 150	#####
CONSOMMATIONS						
607601 ACHATS LOCATIONS	108 753	75,48			108 753	#####
609700 RRR OBTENUS S/MARCHAN	-75	-0,05			-75	#####
Achats de marchandises	108 678	75,43			108 678	#####
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-25 405	-17,63			-25 405	#####
Variations stock (marchandises)	-25 405	-17,63			-25 405	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	195	0,14			195	#####
606115 ELECTRICITE TX REDUIT	105	0,07			105	#####
606150 CARBURANTS - ESSENCE	1 237	0,86			1 237	#####

	du 17/06/2014	%	du 17/06/2013	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2015	CA	au 16/06/2014	CA	en euros	%
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA	1 192	0,83			1 192	#####
606170 HUILE	155	0,11			155	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	3 951	2,74			3 951	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	901	0,63			901	#####
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL	763	0,53			763	#####
611300 TRAITEMENTS INFORMATIQ	2 042	1,42			2 042	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 470	8,65			12 470	#####
613500 LOCATIONS MOBILIERES	317	0,22			317	#####
615500 ENTRETIEN MOBILIER	4 280	2,97			4 280	#####
615600 MAINTENANCE	75	0,05			75	#####
616100 MULTIRISQUES	11 559	8,02			11 559	#####
622600 HONORAIRES	1 691	1,17			1 691	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTE	2 247	1,56			2 247	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	2 620	1,82			2 620	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	3	0,00			3	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	506	0,35			506	#####
625600 MISSIONS 20%	84	0,06			84	#####
625700 RECEPTIONS 10%	557	0,39			557	#####
626100 FRAIS POSTAUX	27	0,02			27	#####
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICA	1 045	0,72			1 045	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	1 018	0,71			1 018	#####
628100 COTISATIONS	60	0,04			60	#####
Autres achats & charges externes	49 099	34,08			49 099	#####
Total	132 372	91,87			132 372	#####
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	60	0,04			60	#####
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE	72	0,05			72	#####
635111 COT. FONCIERE DES ENTRE	80	0,06			80	#####
Impôts, taxes et versements ass.	212	0,15			212	#####
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM	14 808	10,28			14 808	#####
Salaires et traitements	14 808	10,28			14 808	#####
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	4 189	2,91			4 189	#####
645300 COTISATIONS RETRAITE NO	119	0,08			119	#####
645350 COTISATIONS RETRAITE CA	1 470	1,02			1 470	#####
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	79	0,05			79	#####
645900 CREDIT D'IMPOT CICE	-888	-0,62			-888	#####
Charges sociales	4 969	3,45			4 969	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	1 769	1,23			1 769	#####
Dotations amortissements et prov.	1 769	1,23			1 769	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	18	0,01			18	#####

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 17/06/2014	%	du 17/06/2013	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2015	CA	au 16/06/2014	CA	en euros	%
Autres charges	18	0,01			18	#####
Total	21 776	15,11			21 776	#####
Résultat d'exploitation	-8 998	-6,25			-8 998	#####
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS &	583	0,40			583	#####
661600 INTERETS BANCAIRES	390	0,27			390	#####
Charges financières	973	0,68			973	#####
Résultat financier	-973	-0,68			-973	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-9 971	-6,92			-9 971	#####
Produits exceptionnels						
671200 PENALITES, AMENDES FISC. &	214	0,15			214	#####
Charges exceptionnelles	214	0,15			214	#####
Résultat exceptionnel	-214	-0,15			-214	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-10 185	-7,07			-10 185	#####

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/05/2015

Mesdames, Messieurs,

J'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31/05/2015, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Présentation des états financiers

Je vous précise que les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, en ce qui concerne la présentation des comptes et les méthodes d'évaluation, par rapport à l'exercice précédent.

Activité de la société au cours de l'exercice :

Pour cette première année d'activité de nombreux investissements ont été réalisés (Achat du fonds de commerce, du parc de vélos, du camion, de tous les accessoires et des nombreux frais pour l'ouverture.) Pour les scooters nous achetons un parc neuf et nous le revendons à partir du mois de septembre. Cette opération de revente s'est très bien déroulée. En ce qui concerne la location nous avons manqué de scooters durant le mois d'août il faudra donc pour l'année prochaine augmenter le parc d'engins motorisés.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir :

Pour l'année prochaine il faudra encore absorber les nombreux investissements réalisés et surtout augmenter le parc de scooters. Nous travaillerons toujours avec le même fournisseur. M. Oillataguerre concessionnaire Piaggio à Bayonne. Nous espérons une belle progression en terme de locations pour l'année prochaine.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

« néant »

Activités de recherche et développement :

Nous allons nous efforcer de proposer pratiquement toute la gamme Piaggio et Vespa en locations. Développement aussi de la gamme de vélos électriques.

Prise de participations

Je vous signale que nous avons pris, au cours de l'exercice, une participation de zéro euro dans le capital de la société

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIRS

Gare de St-Jean-de-Luz

64500 ST-JEAN-DE-LUZ

Tél. 05 59 47 79 24

Capital de 20600 euros

Siren : 803 124 825 RCS BAYONNE

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir une perte de 10185euros. Je vous propose d'affecter ce résultat de la manière suivante : *affectation au compte report à nouveau.*

Dividendes antérieurement distribués

Selon les dispositions de l'article 243 bis du CG.I., je vous rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Je vous précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal selon l'article 39 (4°) du même code.

Conclusion

J'espère que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président pour l'exercice écoulé.

Le Président,

M. Jean-Paul
DEBRINAT

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIRS
Gare de St-Jean-de-Luz
64500 ST-JEAN-DE-LUZ
Tel. 05 59 47 79 24
Capital de 20600 euros
Siren : 803 124 825 RCS BAYONNE

Procès-verbal de l'assemblée générale des actionnaires réunie le 01/06/2015

Le 01/06/2015, à 18h00, les actionnaires de la société SAS 2 Roues loisirs, scooter loisirs, société par actions simplifiées au capital de 20600euros, dont le siège social est situé 51 avenue Joseph Abeberry 64500 Ciboure, immatriculée au RCS de Bayonne, sous le numéro RCS : 803 124 825 – 2014 B 633 , se sont réunis au magasin de Saint Jean de Luz à la gare, sur convocation qui leur a été adressée individuellement le 02/05/2015

Il a été établi une feuille de présence, qui a été signée par les actionnaires présents ainsi que par les représentants et les mandataires des actionnaires non présents.

L'assemblée est présidée par M. DEBRINCAT Jean-Paul, président de la société.

Madame DEBRINCAT Souad est désignée comme secrétaire de la séance.

Le président communique à l'assemblée la feuille de présence dont il résulte que cinq actionnaires, représentant 20600 actions sur les 20600actions composant le capital social, sont présents ou régulièrement représentés.

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée et qu'elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont présentés aux actionnaires :

- la copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire adressée sous la forme recommandée
- les pouvoirs des actionnaires représentés par des mandataires ;
- la feuille de présence ;
- le rapport du président ;
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le président déclare par ailleurs que les documents requis ont été adressés aux actionnaires dans les forme et délai prévu par les statuts de la société.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/05/2015 ;

- Affectation du résultat ;
- Approbation des conventions réglementées intervenues entre la société et les actionnaires ;

Puis lecture est donnée du rapport du président.

La discussion est ouverte : Approbation pour l'augmentation du nombre de scooters l'année prochaine et se développer vers l'électrique.

Personne ne demandant plus la parole, le président propose de voter sur les résolutions figurant dans le texte des résolutions ou décidées par les actionnaires :

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIRS

Gare de St-Jean-de-Luz

64500 ST-JEAN-DE-LUZ

Tél. 05 59 47 79 24

Capital de 20600 euros

Siren : 803 124 825 RCS BAYONNE

Première résolution

L'assemblée générale approuve le rapport de gestion du président et les comptes de l'exercice clos le 31/05/2015, et lui donne quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée.

En conséquence, les pertes de l'exercice, qui se montent à 10184euros, sont affectées au compte « report à nouveau ».

Troisième résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

De tout ce qui précède il a été établi le présent procès-verbal qui a été signé, conformément à l'article des statuts, par le Président de séance et le secrétaire pour servir et valoir ce que de droit.

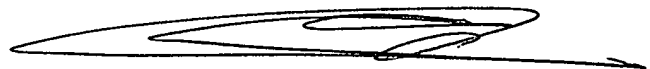
de Président

M. Jean-Paul DEBRIVAT



de secrétaire

Mme Sعاد DEBRIVAT



SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIRS

Gare de St-Jean-de-Luz

64500 ST-JEAN-DE-LUZ

Tél. 05 59 47 79 24

Capital de 20600 euros

Siren : 803 124 825 RCS BAYONNE