

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 27/02/2018 sous le numéro de dépôt 943

27 FEV. 2018

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

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

64500 CIBOURE
Exercice du 01/06/2016 au 31/05/2017

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



FIDUCIAL
EXPERTISE

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 01/06/2016 au 31/05/2017, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	115 321,07 euros
- Chiffre d'affaires :	155 998,31 euros
- Résultat net :	2 323,12 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 1er septembre 2016.

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

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

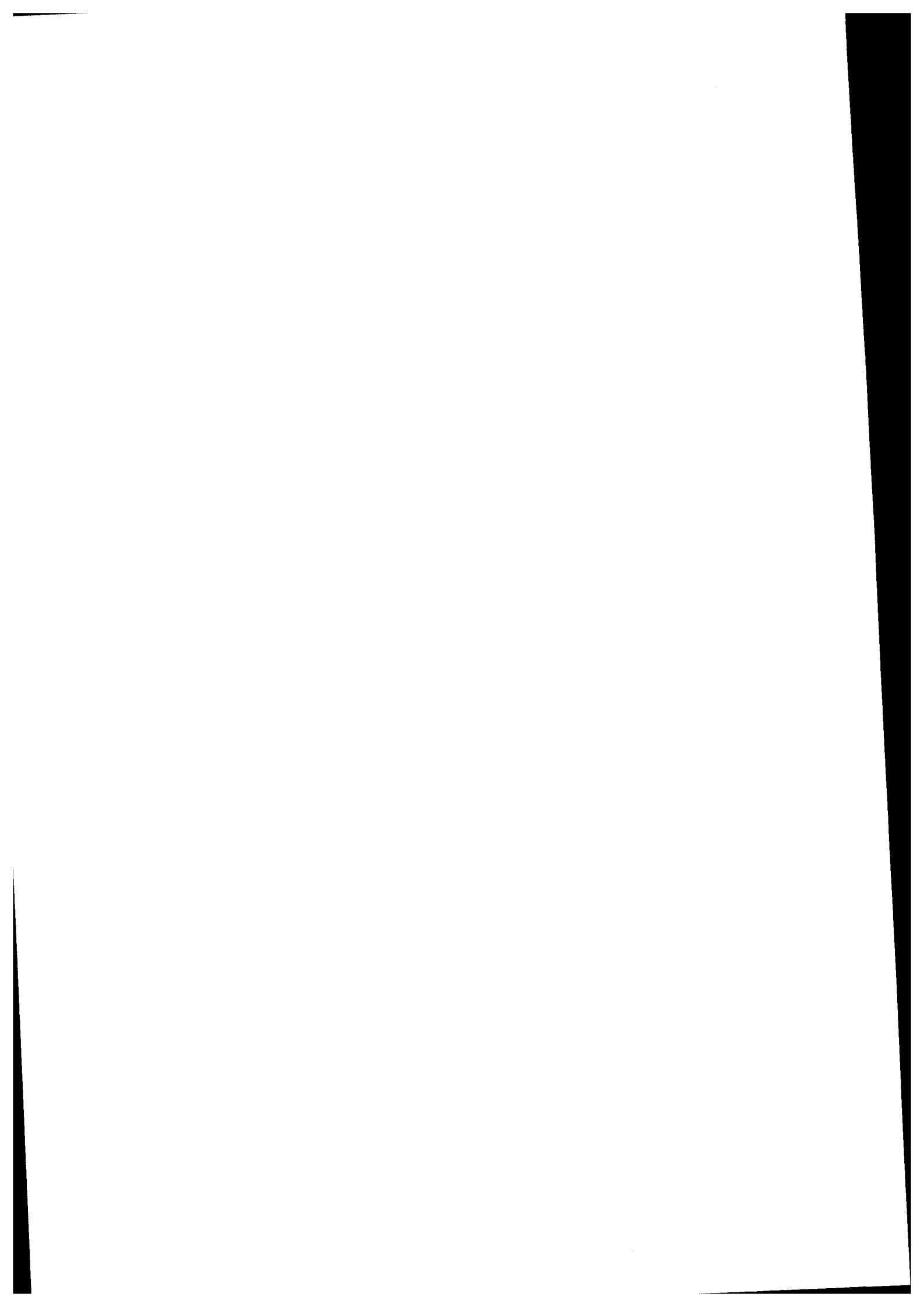
A HENDAYE
Le 19/09/2017

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

SORRONDEGUI Eric
Directeur d'agence



FIDUCIAL
EXPERTISE



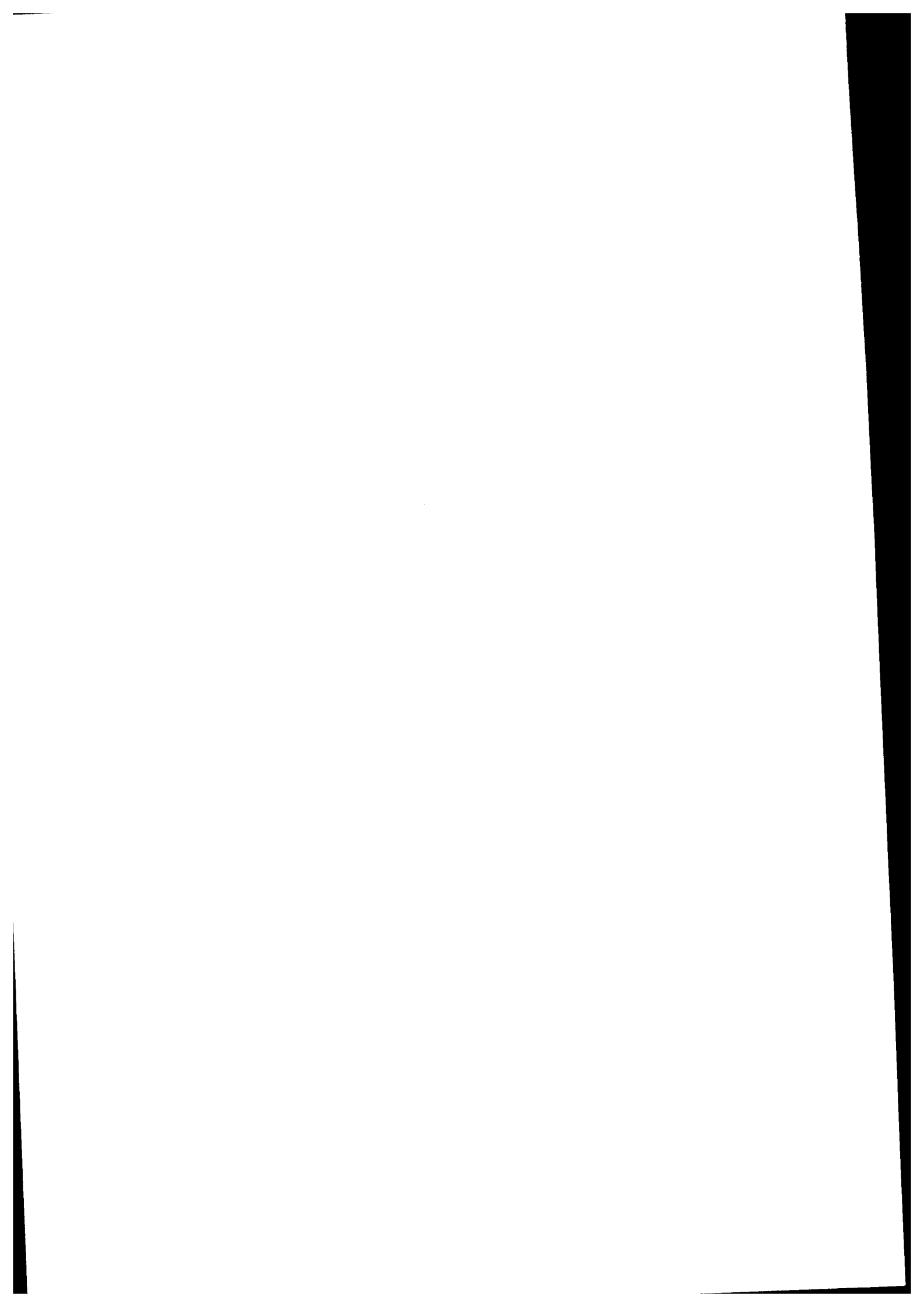
SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

COMPTES ANNUELS

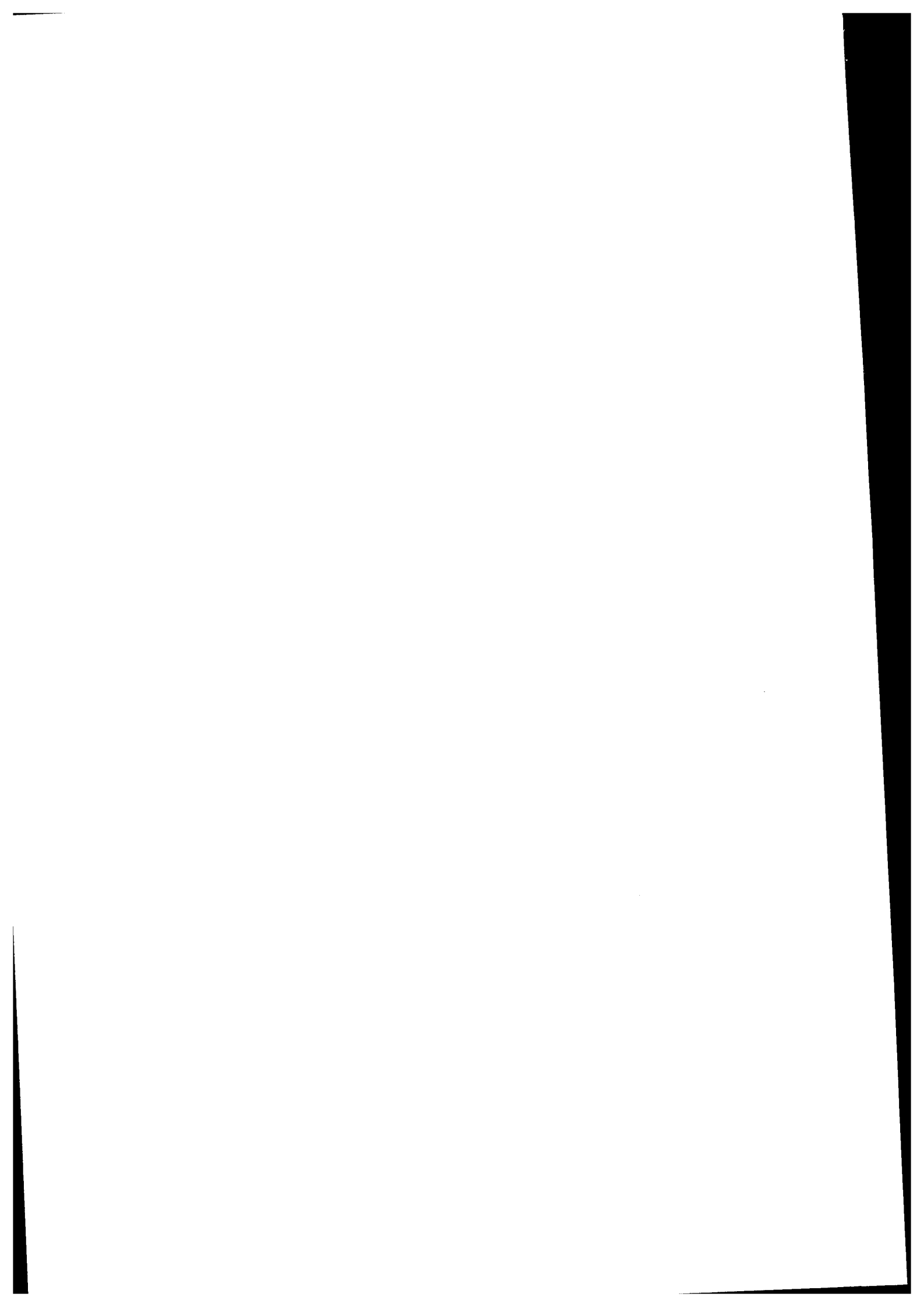
Exercice du 01/06/2016 au 31/05/2017

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



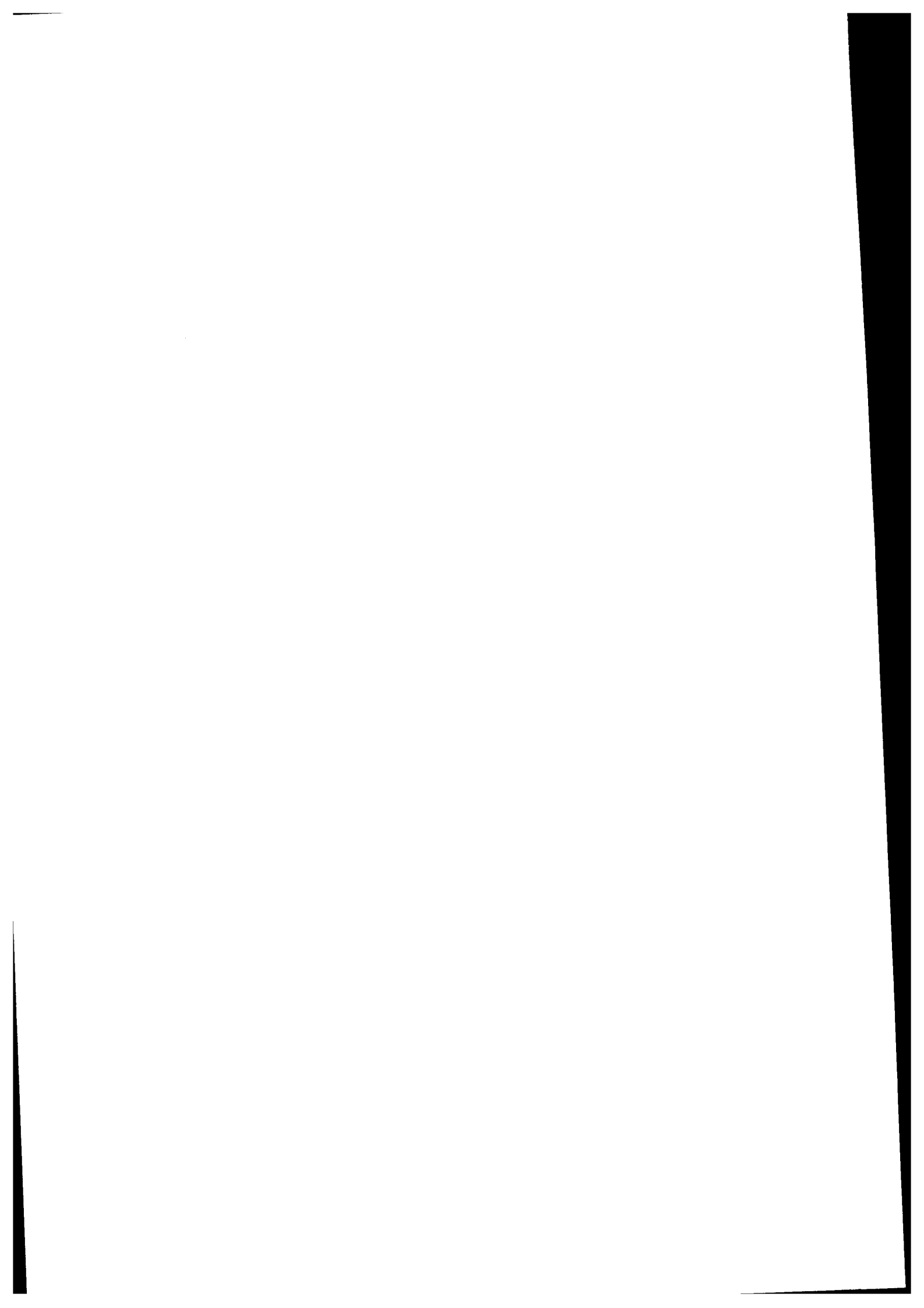
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/05/2017	Net au 31/05/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	36 000		36 000	36 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes	156	27	129	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	9 000	5 250	3 750	5 550
Autres immobilisations corporelles	1 066	443	622	414
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	2 296		2 296	2 296
Total	48 518	5 720	42 798	44 260
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	70 550		70 550	51 500
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	118		118	2
Etat, impôts sur les bénéfices	222		222	637
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	937		937	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	696		696	111
Total	72 523		72 523	52 250
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				785
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total				785
TOTAL ACTIF	121 041	5 720	115 321	97 296

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



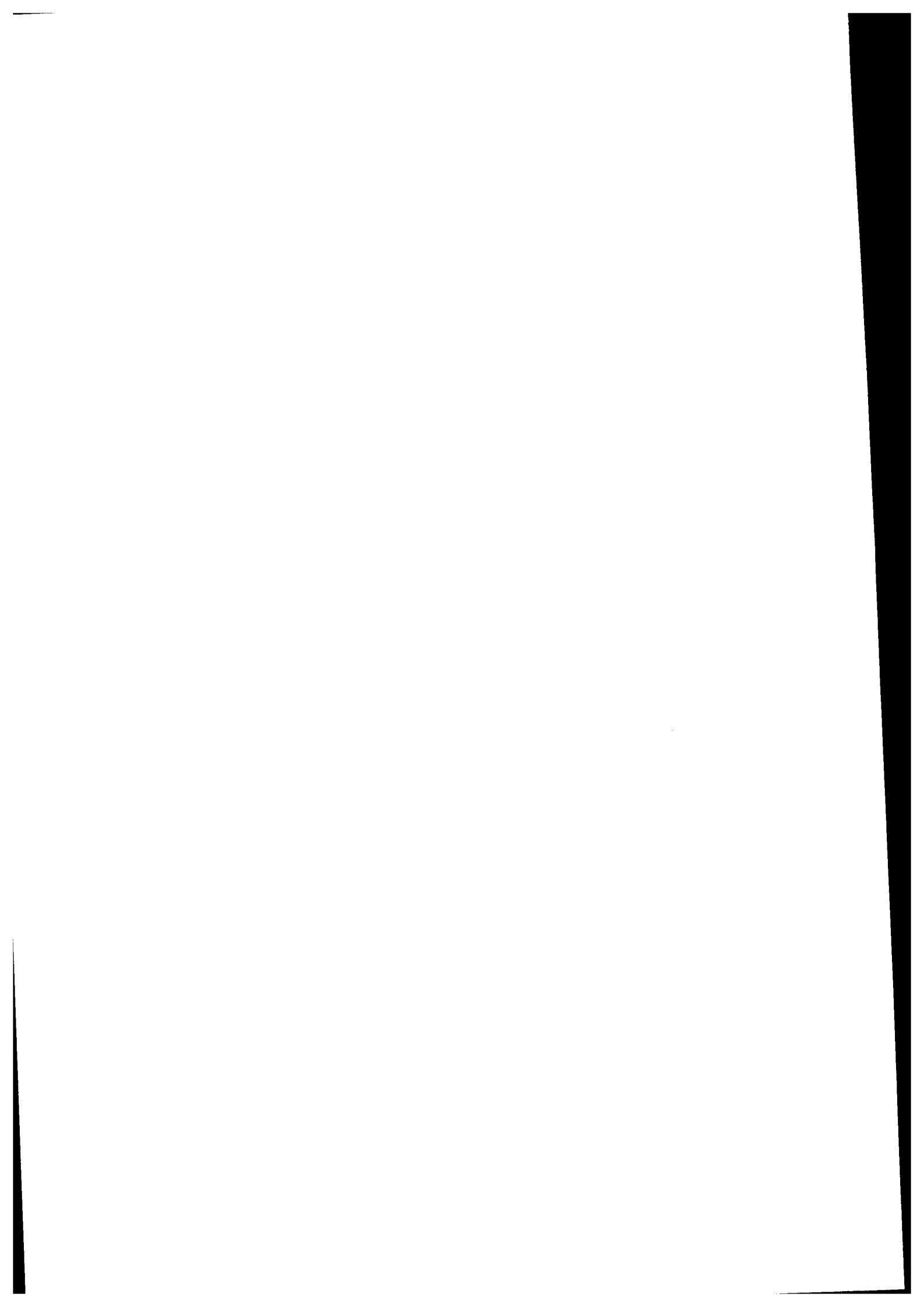
	Net au 31/05/2017	Net au 31/05/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	20 600	20 600
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-13 605	-10 185
Subventions d'investissement	2 323	-3 420
Provisions réglementées		
Total	9 318	6 995
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		
Découverts, concours bancaires	35 683	31 851
Associés et dettes financières diverses	12 595	12 049
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	38 658	32 221
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales :	12 834	7 367
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 892	5 115
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées	593	313
. Autres dettes fiscales et sociales	748	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		552
Autres dettes		
Total	106 003	833
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	115 321	97 296

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



	du 01/06/2016	%	du 01/06/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2017	CA	au 31/05/2016	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	65 408	41,93	63 162	43,43	2 247	3,56
Production vendue	90 590	58,07	82 283	56,57	8 307	10,10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	8 108	5,20	311	0,21	7 797	#####
Total	164 106	105,20	145 756	100,21	18 350	12,59
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	100 347	64,33	98 834	67,95	1 513	1,53
Variations stock (marchandises)	-19 050	-12,21	-26 095	-17,94	7 045	27,00
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	54 438	34,90	49 455	34,00	4 983	10,08
Total	135 735	87,01	122 194	84,01	13 541	11,08
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	1 434	0,92	1 243	0,85	191	15,39
Salaires et traitements	12 975	8,32	13 913	9,57	-938	-6,74
Charges sociales	5 058	3,24	5 110	3,51	-53	-1,03
Dotations amortissements et prov.	2 018	1,29	1 933	1,33	84	4,36
Autres charges	3	0,00	51	0,04	-49	-94,92
Total	21 487	13,77	22 251	15,30	-764	-3,43
Résultat d'exploitation	6 884	4,41	1 311	0,90	5 573	425,09
Produits financiers						
Charges financières	3 496	2,24	2 980	2,05	517	17,34
Résultat financier	-3 496	-2,24	-2 980	-2,05	-517	-17,34
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	3 387	2,17	-1 669	-1,15	5 056	303,01
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	1 064	0,68	1 752	1,20	-688	-39,25
Résultat exceptionnel	-1 064	-0,68	-1 752	-1,20	688	39,25
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	2 323	1,49	-3 420	-2,35	5 744	167,92

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



	du 01/06/2016	%	du 01/06/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2017	CA	au 31/05/2016	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	155 998	100,00	145 445	100,00	10 553	7,26
Ventes de marchandises	65 408	41,93	63 162	43,43	2 247	3,56
Coût d'achat marchandises vendues	81 297	52,11	72 739	50,01	8 558	11,77
Marge commerciale	-15 889	-24,29	-9 577	-15,16	-6 312	-65,90
Production vendue	90 590	58,07	82 283	56,57	8 307	10,10
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	90 590	58,07	82 283	56,57	8 307	10,10
Consommations de l'exercice	54 438	34,90	49 455	34,00	4 983	10,08
Valeur ajoutée	20 263	12,99	23 251	15,99	-2 988	-12,85
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	1 434	0,92	1 243	0,85	191	15,39
Charges de personnel	18 033	11,56	19 023	13,08	-990	-5,21
Excédent brut d'exploitation	796	0,51	2 985	2,05	-2 189	-73,32
Reprises sur provisions et transferts	8 067	5,17	302	0,21	7 765	#####
Autres produits	41	0,03	9	0,01	32	358,11
Dotations amortissements et prov.	2 018	1,29	1 933	1,33	84	4,36
Autres charges	3	0,00	51	0,04	-49	-94,92
Résultat d'exploitation	6 884	4,41	1 311	0,90	5 573	425,09
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	3 496	2,24	2 980	2,05	517	17,34
Résultat courant avant impôts	3 387	2,17	-1 669	-1,15	5 056	303,01
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	1 064	0,68	1 752	1,20	-688	-39,25
Résultat exceptionnel	-1 064	-0,68	-1 752	-1,20	688	39,25
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	2 323	1,49	-3 420	-2,35	5 744	167,92

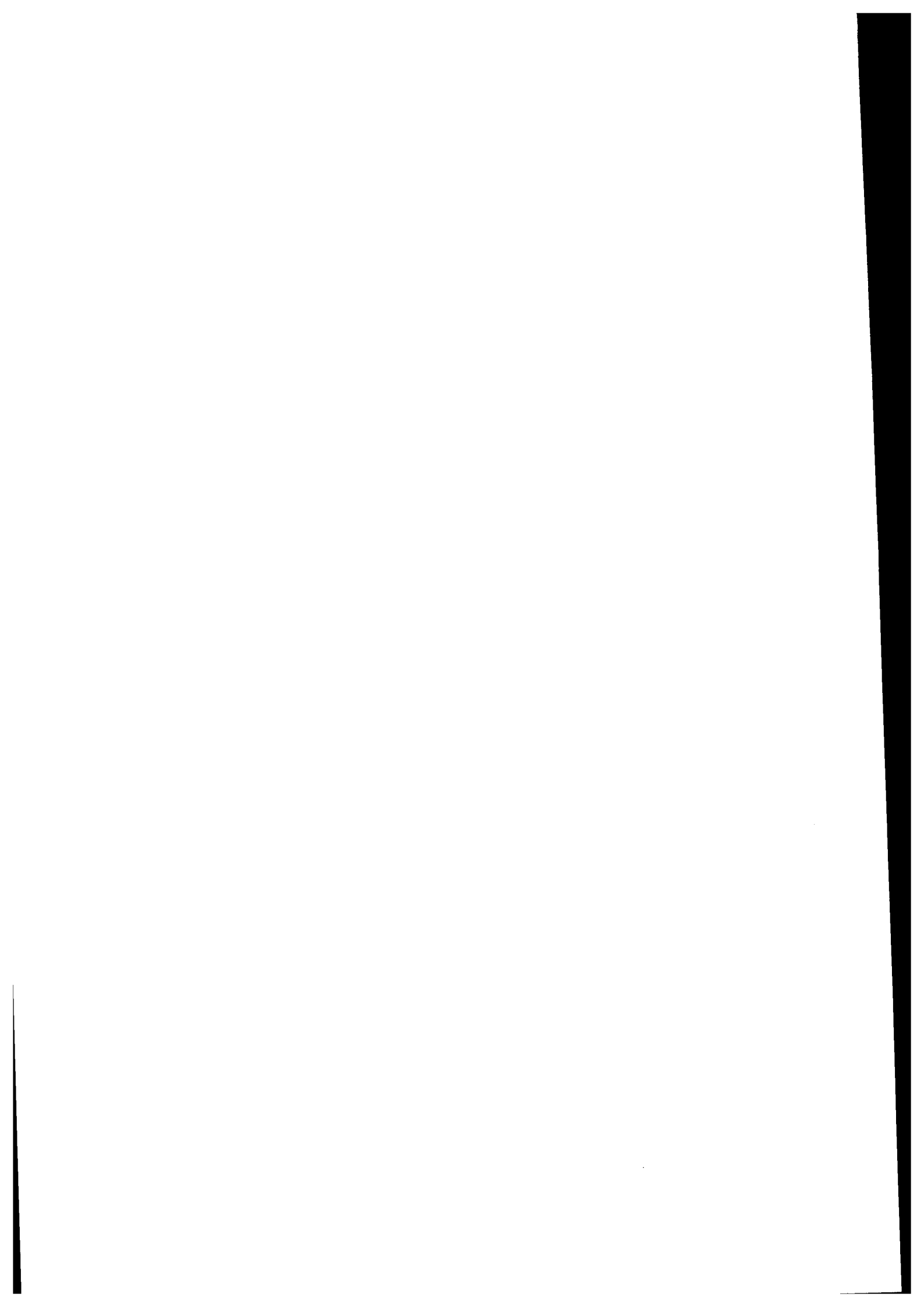
Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/06/2016 au 31/05/2017 Durée : 12 mois	du 01/06/2015 au 31/05/2016 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	796	2 985
+ Transferts de charges d'exploitation	8 067	302
+ Autres produits d'exploitation	41	9
- Autres charges d'exploitation	3	51
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	3 496	2 980
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	1 064	1 752
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	4 341	-1 487

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.

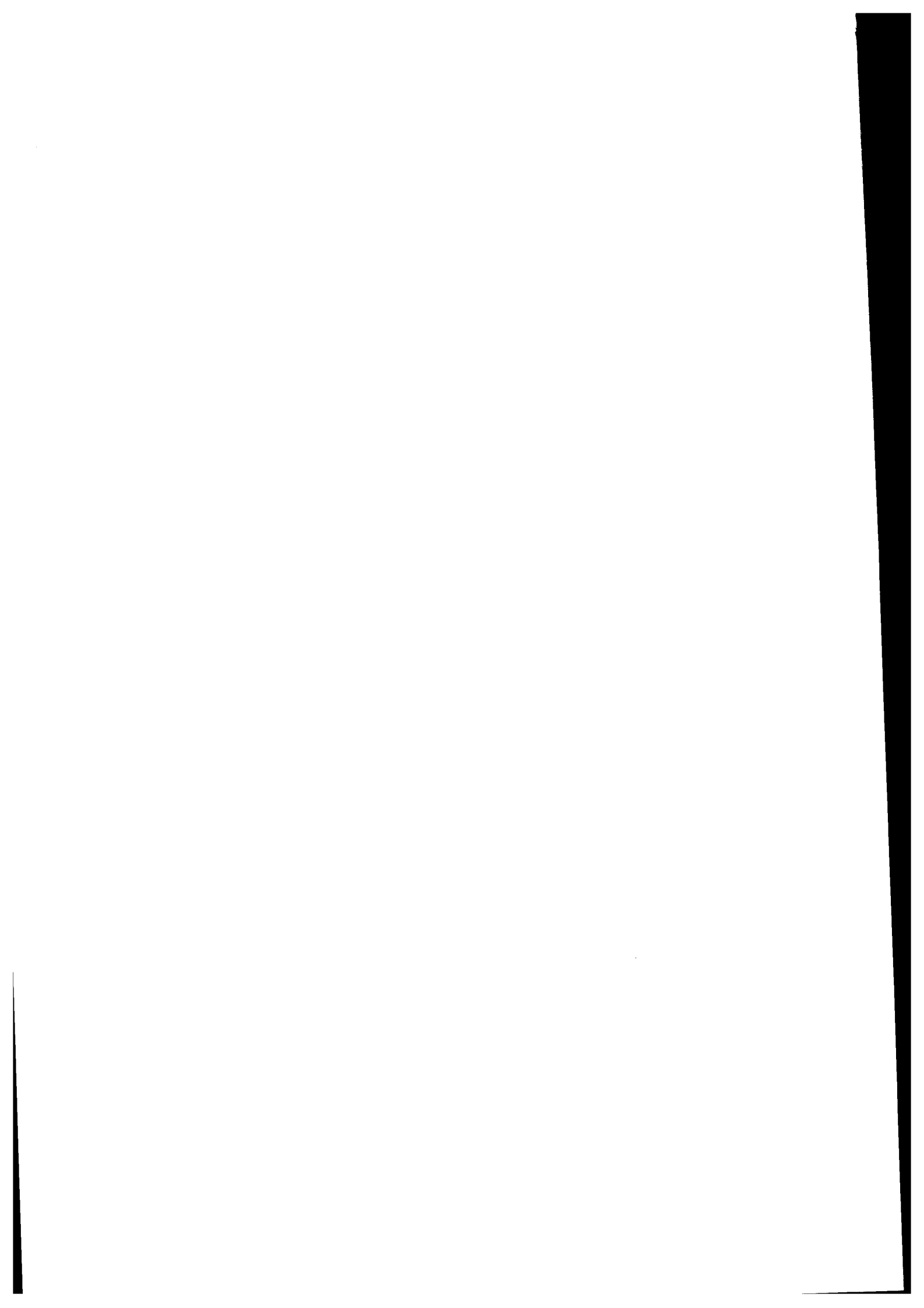
Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels



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 : 31/05/2017

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

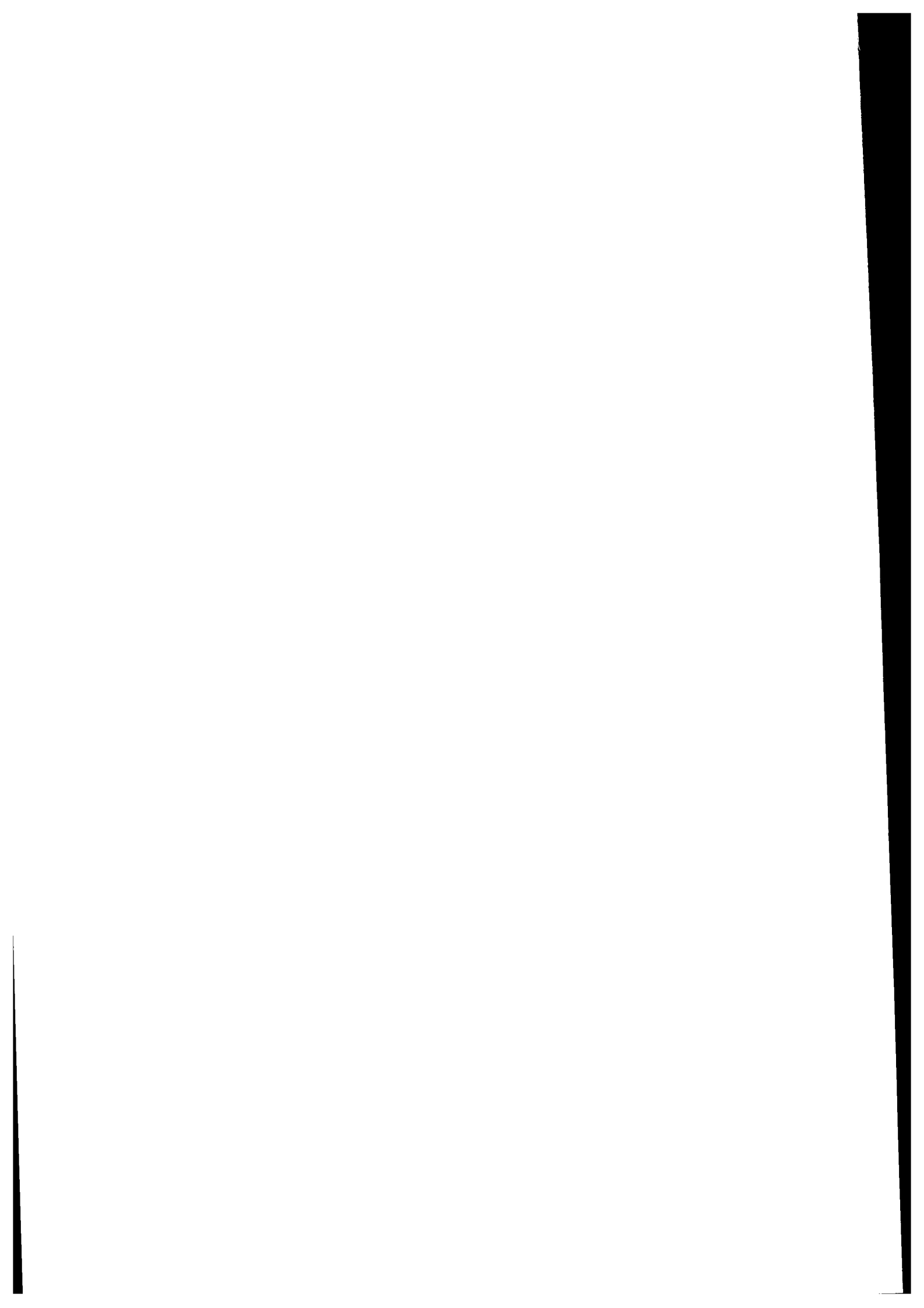
Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	36 000	156		36 156
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 000			9 000
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	667	399		1 066
Immobilisations financières.....	2 296			2 296
Total.....	47 963	555		48 518

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....		27		27
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 450	1 800		5 250
Autres immobilisations corporelles..	253	191		443
Total.....	3 703	2 018		5 720

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.....		36 000
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 :

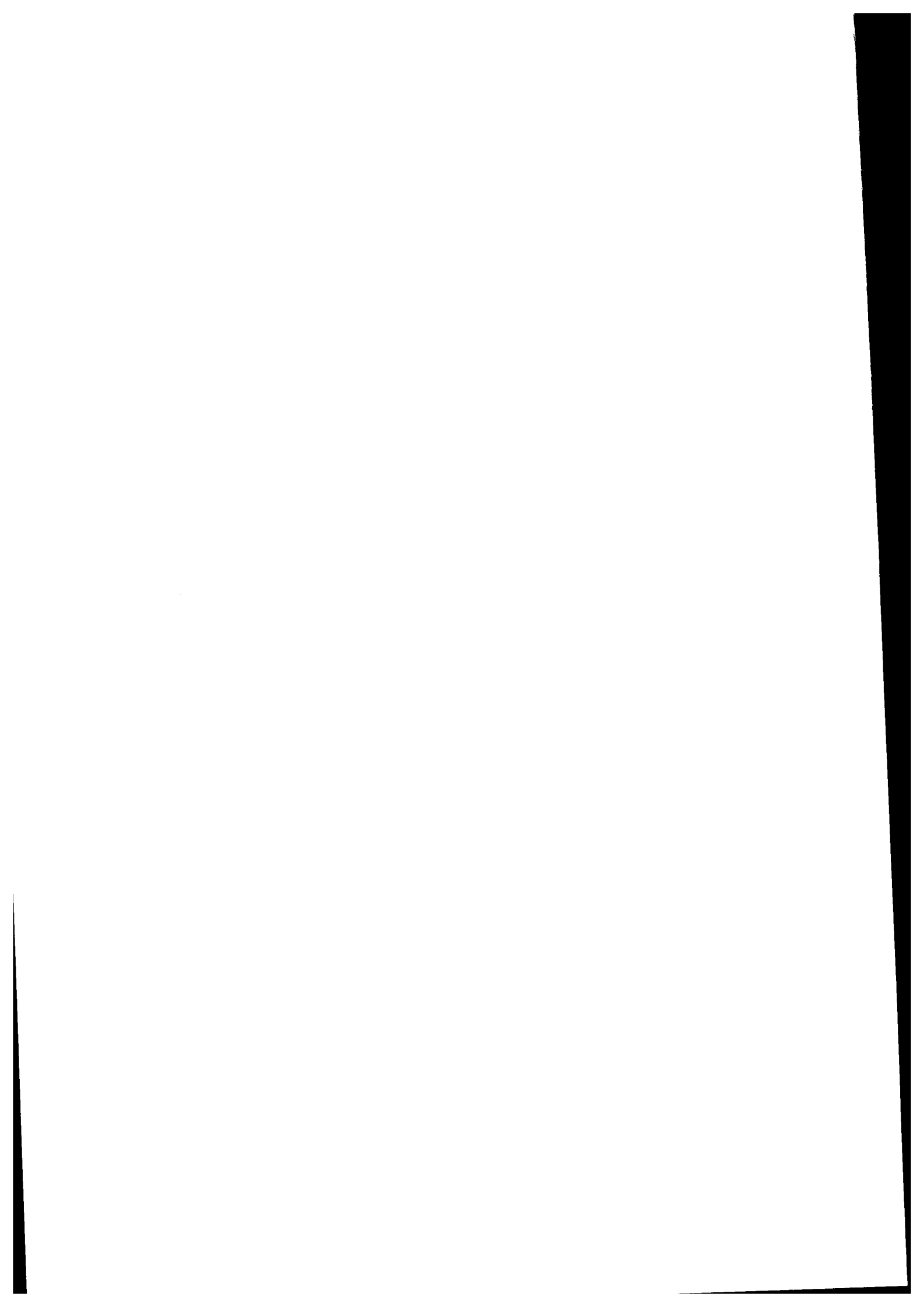
NEANT

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	51 500	70 550	51 500	70 550
Total.....	51 500	70 550	51 500	70 550

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.	1 277	1 277	

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) : 20600

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	20 600	1,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	20 600	1,00

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.....	48 278	41 333	6 945	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	12 834	12 834		
Dettes fiscales et sociales.....	6 234	6 234		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	38 658	38 658		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	106 003	99 058	6 945	

Dettes représentées par des effets de commerce :

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.....	748
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**

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

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 408
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

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

--

Engagements reçus

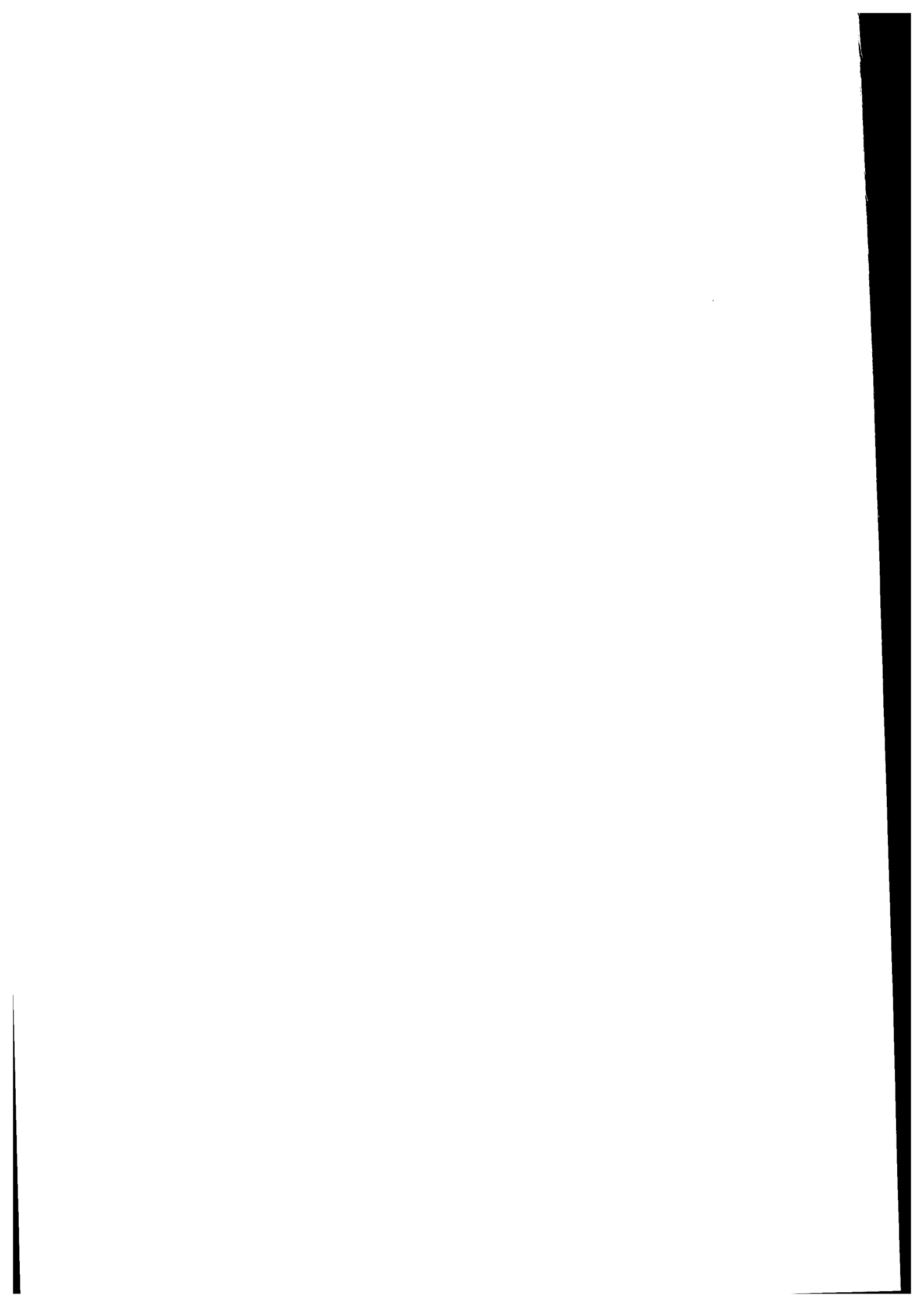
Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

--

Autres informations significatives

--





SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/06/2016 au 31/05/2017

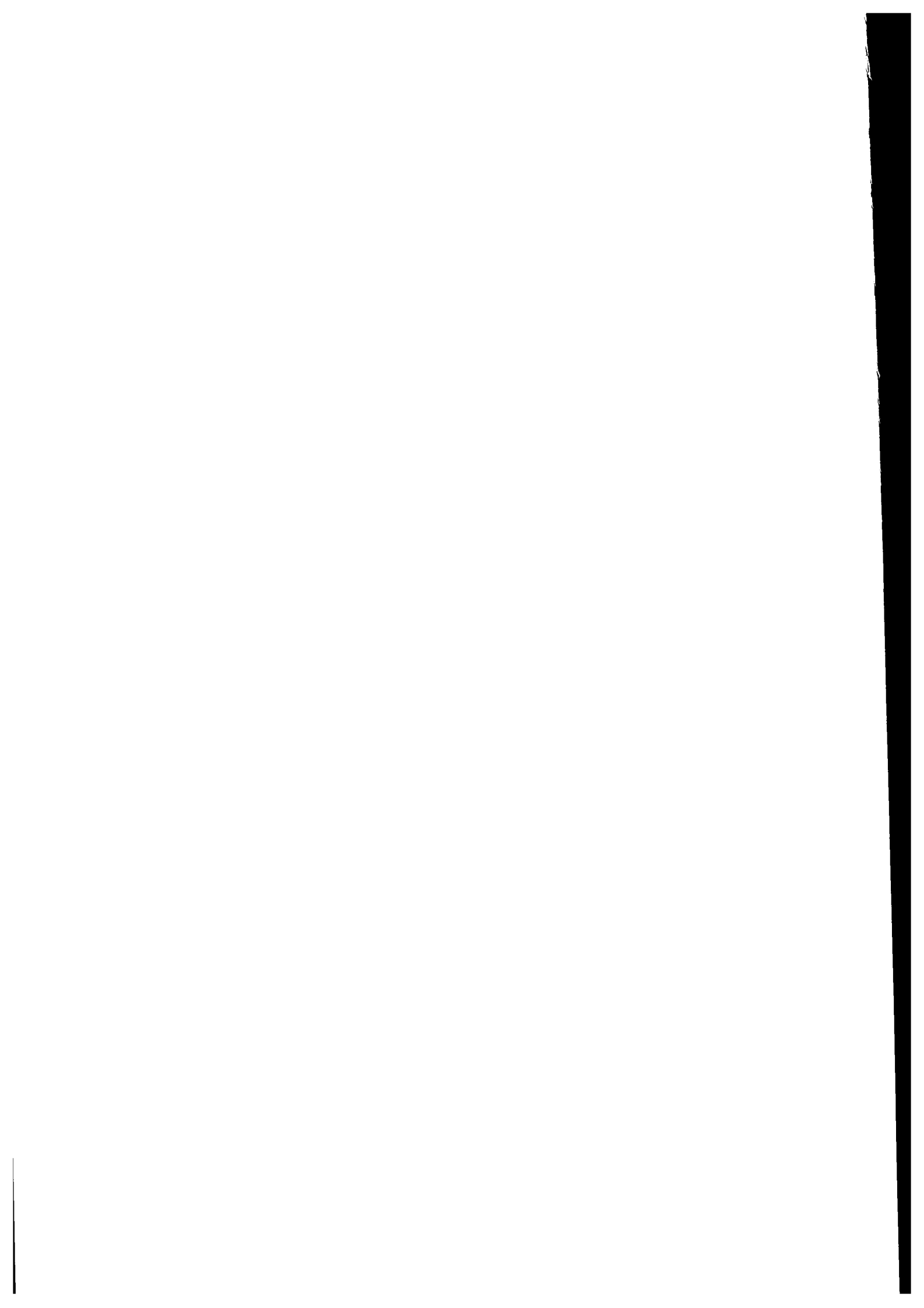
1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2017

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* : 12	
				Ex. N-1 clos le : 31/05/2016	
Exercice N, clos le : 31/05/2017					
ACTIF		Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010 36 000	012	36 000	36 000
M	Incorporelles - Autres*	014 156	016 27	129	
M	Immobilisations corporelles*	028 10 066	030 5 693	4 372	5 964
	Immobilisations financières* (1)	040 2 296	042	2 296	2 296
Total I (5)		044 48 518	048 5 720	42 798	44 260
C	Stocks - Mat.ières, appros en cours de prod.*	050	052		
I	- Marchandises*	060 70 550	062	70 550	51 500
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064	066		
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	070		
U	(2) - Autres* (3)	072 1 277	074	1 277	639
L	Valeurs mobilières de placement	080	082		
A	Disponibilités	084 696	086	696	111
N	Charges constatées d'avance*	092	094		785
T	Total II	096 72 523	098	72 523	53 036
Total général (I + II)		110 121 041	112 5 720	115 321	97 296

PASSIF				Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*	120		20 600	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* <input type="text" value="131"/>)	132			
P	Report à nouveau	134		-13 605	-10 185
R	Résultat de l'exercice	136		2 323	-3 420
E	Provisions réglementées	140			
S	Total I	142		9 318	6 995
	Provisions pour risques et charges	154			
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156		48 278	43 900
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166		12 834	7 367
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : <input type="text" value="169"/> <input type="text" value="38 658"/>)	172		44 892	39 035
E	Produits constatés d'avance	174			
S	Total III	176		106 003	90 301
Total général (I + II + III)		180		115 321	97 296
R	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195 6 945
E	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182 555
N	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184

* 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)	Ex. N-1, clos le (2)		
				31/05/2017	31/05/2016		
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	65 408	63 162	
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
	Production vendue services*	intracommunau.	217	218	90 590	82 283	
D	Production stockée* (variat* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226			
X	Autres produits			230	8 108	311	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	164 106	145 756	
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	100 347	98 834	
H	Variation de stock (marchandises)*			236	-19 050	-26 095	
A	Achats de matières 1* et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238			
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240			
	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	54 438	49 455	
E	- mobilier	- immobilier					
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :		243	244	1 434	1 243	696
	Rémunérations du personnel*			250	12 975	13 913	
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	5 058	5 110	
X	Dotations aux amortissements*			254	2 018	1 933	
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)		259	262	3	51	
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260				
Total des charges d'exploitation (II)				264	157 222	144 445	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	6 884	1 311	
	Produits financiers	(III)		280			
D	Produits exceptionnels	(IV)		290			
I	Charges financières	(V)		294	3 496	2 980	
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300	1 064	1 752	
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 o		347				
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3		348				
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	2 323	-3 420	
B - RESULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2			
				312	2 323	314	
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 optes-cts d'associés		247	330	1 064		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248				
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251			
	Part de loyers dispensés de réintégration		249				
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
	Entreprises nouvelle (44 sexes)	986					
	Zone franche urbaine (44 octies et 44 a)	987					
	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127					
	Zone revitalisation rurales (44 quindécies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser	991					
	Pôle de compétitivité hors CICE	990					
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981					
	Jeune entreprise innovante (44 sexes A)	989					
	Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345					
	Dont : investissements outre-mer	344					
	Dont : créance due au report en arrière du déficit*			346			
	Déduct. exception. (art 39 decies)						
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				Bénéf. col.1, Déficit col.2	362	3 165	354
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356			
E	Déficits antérieurs reportables* :	dont imputés/résultat :					
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				Bénéf. col.1, Déficit col.2	370	372	0

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 réglementées	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 rattach.	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. Gén. 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	12 804	Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI
Déficits imputés	983	3 165	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)
Déficits reportables	984	9 639	IV DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA
Déficits de l'exercice	860	0	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	9 639	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.

VI DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	Montant de la TVA collectée	374
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378
N° du centre de gestion agréé	388	Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398
Montant de l'investissement qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI			397



5 - CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE
VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

N° 2033-E 2017

Désignation de l'entreprise : SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR		Néant : <input type="checkbox"/> **
Exercice ouvert le : 01/06/2016 et clos le : 31/05/2017		Durée en nombre de mois : 12
I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE		
Ventes de marchandises	108	65 408
Production vendue - Biens	109	
Production vendue - Services	141	90 590
Production stockée	111	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subv. d'exploitation reçues	113	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	41
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déd. de la VA	116	8 067
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	164 106
II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE D'UN TIERS (1)		
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121	100 347
Variation de stocks (marchandises) *	122	-19 050
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	37 066
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	1 610
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	
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	119 973
III - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 - Total 2	137
IV - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		44 133
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)	117	44 133
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne 117, vous serez dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	20	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	22	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	
V - Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs		
Effectifs moyens du personnel :	376	1,00
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
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 120.		

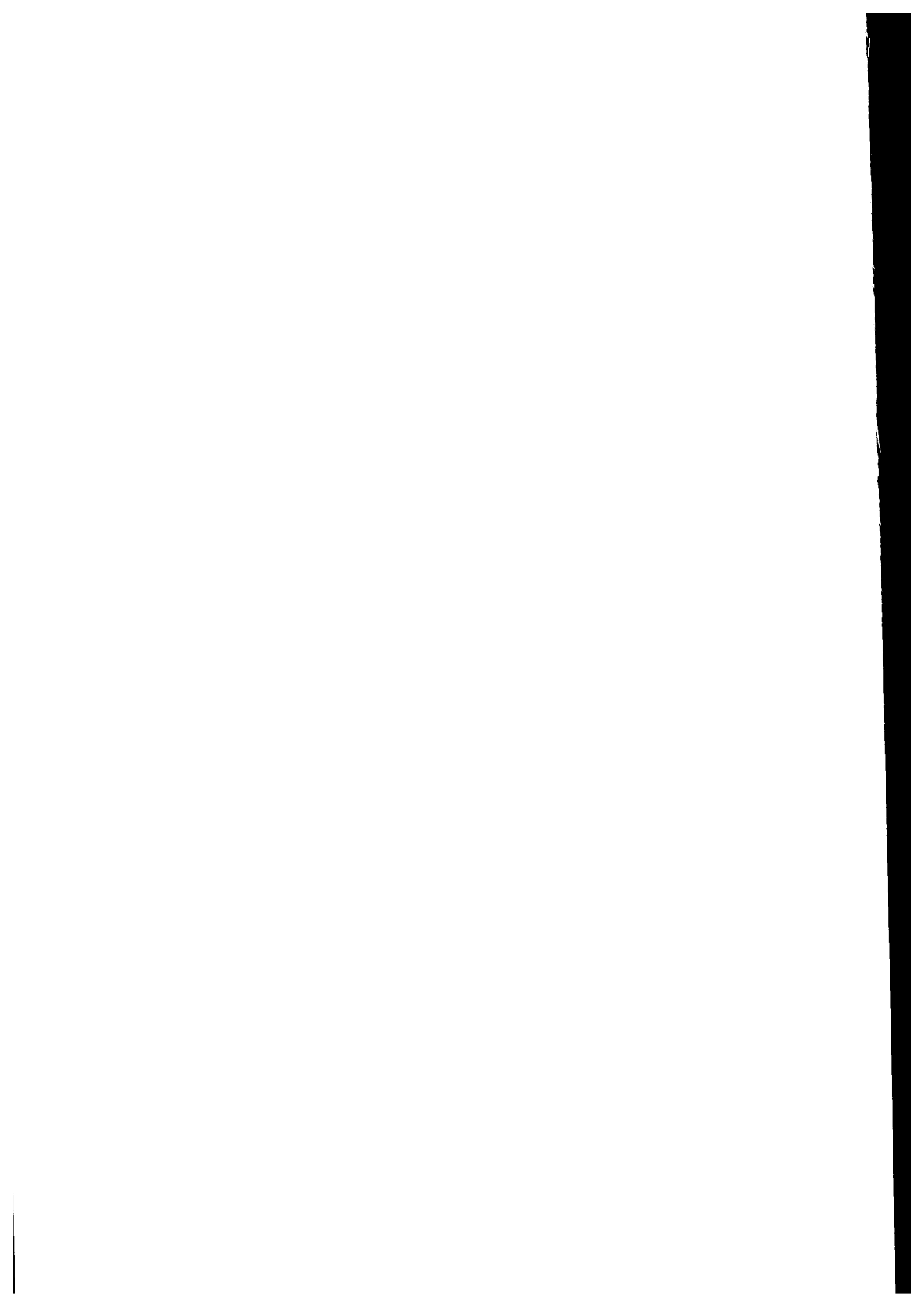


SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/06/2016 au 31/05/2017



FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/06/2016 au 31/05/2017

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	155 998	145 445	7 %
Achats consommés	-81 297	-72 739	12 %
Marge brute totale	74 701	72 706	3 %
Autres produits	8 108	311	2511 %
Autres charges	-80 486	-76 437	5 %
RESULTAT NET	2 323	-3 420	168 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

COMPLETE
⇒

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/05/2017	Au 31/05/2016
Immobilisations	42 798	44 260
Stocks	70 550	51 500
Créances et divers	1 277	1 422
Avoirs financiers	696	111
TOTAL EMPLOIS	115 321	97 294
Capital et réserves	6 995	10 415
Résultat net	2 323	-3 420
Dettes financières	86 936	76 121
Dettes d'exploitation	19 068	14 178
TOTAL RESSOURCES	115 321	97 294
Détails au tableau 2		

SYNTHETISENT ↑

PREPARE L'ANALYSE ↓

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	312	255
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	28	18
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	12	13
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	89	82
Solvabilité à court terme	40 861	26 022
Autonomie financière	0,19	0,16
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	2	2
Détails au tableau 4		

AFFINE
⇐

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	74 701
Autres produits et charges	-72 378
Résultat net de l'exercice	2 323
Variation des comptes de bilan	38
Variation de trésorerie	38
Détails au tableau 3	



ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2016 au 31/05/2017

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	65 408 100 %	63 162 100 %	2 247 4 %	Production vendue	90 590 100 %	82 283 100 %	8 307 10 %
Coût d'achat des marchandises	-100 347 153 %	-98 834 156 %	-1 513 2 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	19 050 29 %	26 095 41 %	-7 045 -27 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	-15 889 24 %	-9 577 15 %	-6 312 -66 %	Production de l'exercice	90 590 100 %	82 283 100 %	8 307 10 %
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	90 590 100 %	82 283 100 %	8 307 10 %

MARGE BRUTE	74 701		72 706		1 995	
TOTALE	48 %		50 %		3 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION						
<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.
Autres biens et serv. consommés	-54 438	35	-49 455	34	-4 983	10 %
VALEUR AJOUTEE	20 263	13	23 251	16	-2 988	-13 %
Subventions et impôts	-1 434	1	-1 243	1	-191	15 %
Frais de personnel	-18 033	12	-19 023	13	990	-5 %
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	796	1	2 985	2	-2 189	-73 %
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	6 087	4	-1 674	1	7 762	-464 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 884	4	1 311	1	5 573	425 %
Charges et prod. financiers	-3 496	2	-2 980	2	-517	17 %
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	3 387	2	-1 669	1	5 056	303 %
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-1 064	1	-1 752	1	688	-39 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	2 323	1	-3 420	2	5 744	168 %



ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2016 au 31/05/2017

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	65 408 100 %	63 162 100 %	2 247 4 %	Production vendue	90 590 100 %	82 283 100 %	8 307 10 %
Coût d'achat des marchandises	-100 347 153 %	-98 834 156 %	-1 513 2 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	19 050 29 %	26 095 41 %	-7 045 -27 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	-15 889 24 %	-9 577 15 %	-6 312 -66 %	Production de l'exercice	90 590 100 %	82 283 100 %	8 307 10 %
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	90 590 100 %	82 283 100 %	8 307 10 %

MARGE BRUTE	74 701	72 706	1 995			
TOTALE	48 %	50 %	3 %			
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (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.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-43 398	28	-47 332	33	3 935	-8 %
Utilisation de personnel interne	-20 289	13	-21 049	14	759	-4 %
Utilisation de personnel externe	-1 637	1	-1 140	1	-497	44 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-1 238	1	-981	1	-257	26 %
Impôts sur les bénéfices						
Utilisation de moyens financiers	-4 792	3	-3 882	3	-910	23 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép. prov. et amort)	-1 024	1	-1 743	1	719	-41 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	2 323	1	-3 420	2	5 744	168 %



ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2016 au 31/05/2017

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/05/2017	31/05/2016	RESSOURCES	31/05/2017	31/05/2016
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	36 129	36 000	Compte de l'exploitant ou capital social	20 600	20 600
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	4 372	5 964	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-13 605	-10 185
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	2 296	2 296	Résultat net de l'entreprise	2 323	-3 420
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	42 798	44 260	CAPITAUX PROPRES	9 318	6 995
Fonds de roulement négatif			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	35 683	31 851
Variation positive	14 054		Comptes-courants associés	38 658	32 221
			TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	83 659	71 067
			Fonds de roulement positif	40 861	26 807
			Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	70 550	51 500	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	12 834	7 365
Autres créances à court terme : débiteurs divers	1 277	637	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	6 234	6 814
Charges constatées d'avance		785	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	71 827	52 922	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	19 068	14 178
Besoin en financement d'exp.	52 760	38 744	Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	14 016	
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	696	111	Découvert bancaire	12 595	12 049
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	696	111	TOTAL DES DETTES FINANCIERES	12 595	12 049
Trésorerie positive			Trésorerie négative	11 899	11 937
Variation positive	38		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	115 321	97 294	TOTAUX RESSOURCES	115 321	97 294
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				40 861	-52 760
				-11 899	



ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2016 au 31/05/2017

Tableau 3

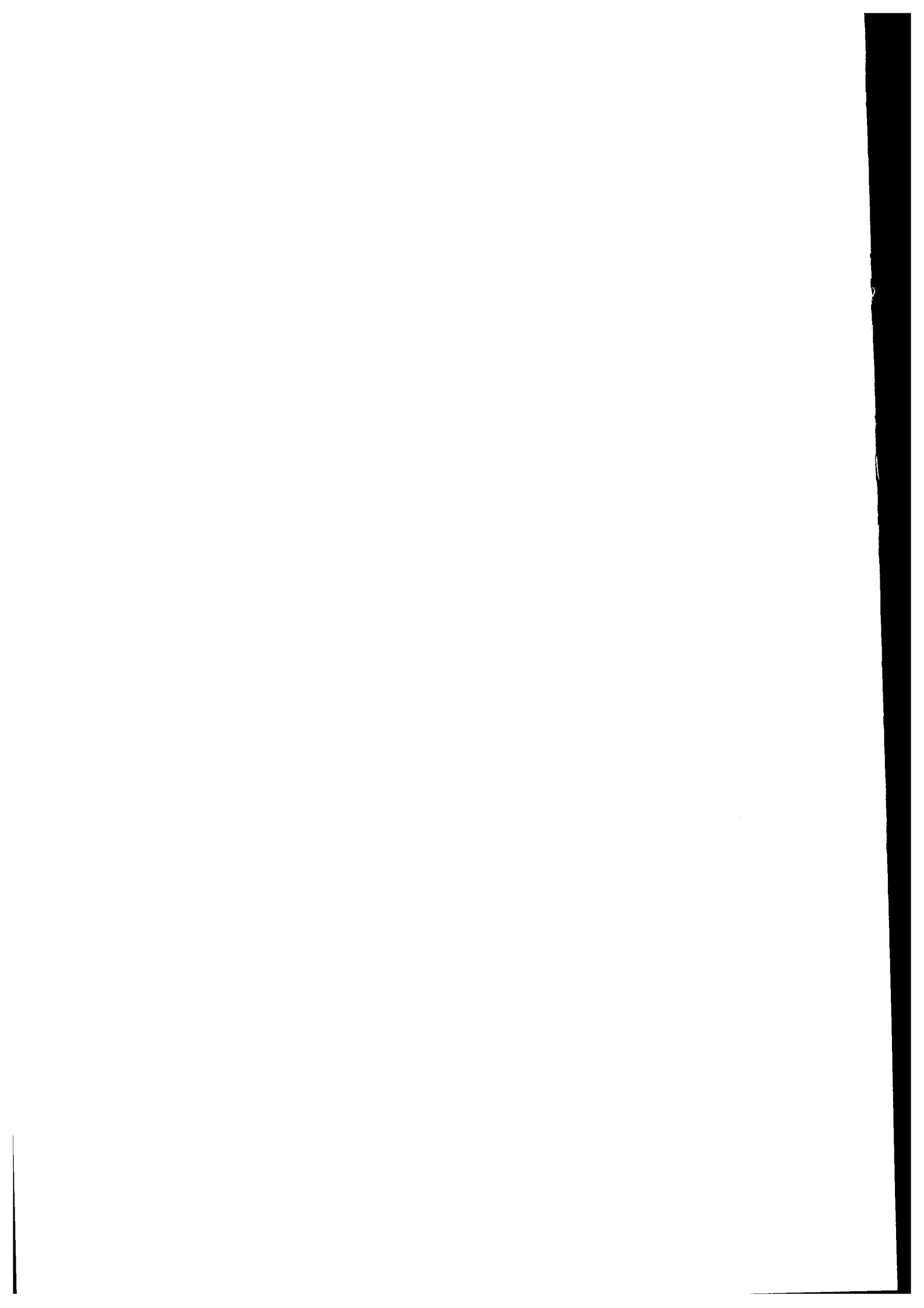
DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	74 701	72 706	1 995
Autres biens et services consommés	-54 438	-49 455	-4 983
Subventions et impôts	-1 434	-1 243	-191
Frais de personnel	-18 033	-19 023	990
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	6 087	-1 674	7 762
Charges et produits financiers	-3 496	-2 980	-517
Charges et produits exceptionnels			
Impôts sur les bénéfices	-1 064	-1 752	688
Total des autres produits et charges	-72 378	-76 127	3 749
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	2 323	-3 420	5 744

de votre résultat ...

	Au 31/05/2017	Au 31/05/2016	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		-11 937		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			2 323	
Immobilisations nettes	42 798	44 260	1 462	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	6 995	6 995	0	
Emprunts et dettes à long terme	35 683	31 851	3 832	
Stocks et en cours (provisions déduites)	70 550	51 500		19 050
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	1 277	1 422	145	
Fournisseurs	12 834	7 365	5 469	
Dettes fiscales, sociales et autres	44 892	39 035	5 857	
Totaux des variations des comptes de bilan			19 088	19 050
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	-11 899		38	

... à votre trésorerie



ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2016 au 31/05/2017

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...	188	185
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...	312 226	255 202
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...	188	185
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...	520	485
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...	28 453	18 415
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	12	13
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	89	82

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	40 861	26 022
Autonomie financière par rapport aux banques	0,19	0,16
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	2	2

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIR
51 AV JOSEPH ABEBERRY

64500 CIBOURE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/06/2016 au 31/05/2017

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.....

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.....	748
Autres dettes.....	
Total.....	748

Produits constatés d'avance :

Total.....

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges à payer :**

448600	ETAT-CHARGES A PAYER	748,35
	Dettes fiscales et sociales	748,35
	Total.....	748,35



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/05/2017	Net au 31/05/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
207000 FONDS COMMERCIAL	36 000		36 000	36 000
Fonds Commercial	36 000		36 000	36 000
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	156		156	
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,LIC.		27	-27	
Autres immo.incorp.,avances & acptes	156	27	129	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	9 000		9 000	9 000
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		5 250	-5 250	-3 450
Installations tech., matériels, outillage	9 000	5 250	3 750	5 550
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	667		667	667
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	399		399	
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		386	-386	-253
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		57	-57	
Autres immobilisations corporelles	1 066	443	622	414
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 296		2 296	2 296
Autres immobilisations financières	2 296		2 296	2 296
Total	48 518	5 720	42 798	44 260
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	70 550		70 550	51 500
Marchandises	70 550		70 550	51 500

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/05/2017	Net au 31/05/2016
Créances				
Clients et comptes rattachés				
401000 FOURNISSEURS				2
Fournisseurs débiteurs				2
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERSONNE	118		118	
Personnel	118		118	
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	222		222	637
Etat, impôts sur les bénéfices	222		222	637
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	242		242	
445718 TVA COLLECTEE A 20	695		695	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	937		937	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	474		474	60
530000 CAISSE	222		222	51
Disponibilités	696		696	111
Total	72 523		72 523	52 250
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				785
Charges constatées d'avance				785
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total				785
TOTAL ACTIF	121 041	5 720	115 321	97 296

	Net au 31/05/2017	Net au 31/05/2016
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL	20 600	20 600
Capital social ou individuel	20 600	20 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-13 605	-10 185
Report à nouveau	-13 605	-10 185
Résultat de l'exercice	2 323	-3 420
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	9 318	6 995
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164100 PRET	2 184	10 734
164200 VIAXEL 15 SCOOTERS	22 899	21 117
164300 PRET 17913446 11200€ 36 MOIS	10 600	
Autres emprunts	35 683	31 851
512000 BANQUE	12 595	12 049
Découverts, concours bancaires	12 595	12 049

	Net au 31/05/2017	Net au 31/05/2016
455100 COMPTE COURANT JP DEBRINCAT	38 658	32 221
Associés et dettes financières diverses	38 658	32 221
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	12 834	7 367
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 834	7 367
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
431000 SECURITE SOCIALE	4 399	2 087
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	493	3 028
. Organismes sociaux	4 892	5 115
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	593	313
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	593	313
. Etat, obligations cautionnées		
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	748	552
. Autres dettes fiscales et sociales	748	552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468600 DIVERS CHARGES A PAYER		833
Autres dettes		833
Total	106 003	90 301
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	115 321	97 296

	du 01/06/2016	%	du 01/06/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2017	CA	au 31/05/2016	CA	en euros	%
PRODUITS						
707601 VENTES ACCESSOIRES MAGASIN	958	0,61	403	0,28	555	137,61
707605 VENTES VELO MAGASIN	813	0,52	3 458	2,38	-2 646	-76,51
707606 VENTES SCOOTER MAGASIN	63 638	40,79	59 300	40,77	4 338	7,31
Ventes de marchandises	65 408	41,93	63 162	43,43	2 247	3,56
706100 LOCATIONS VELO MAGASIN	12 089	7,75	11 345	7,80	744	6,56
706101 LOCATIONS SCOOT 50CC MAGASIN	49 915	32,00	41 133	28,28	8 782	21,35
706102 LOCATIONS SCOOT 125CC MAGASIN	28 586	18,32	24 801	17,05	3 785	15,26
706201 LOCATIONS VELO EXTERIEUR			238	0,16	-238	-100,00
706202 LOCATIONS SCOOT 50CC EXTERIEUR			3 242	2,23	-3 242	-100,00
706203 LOCATIONS SCOOT 125CC EXTERIEUR			1 525	1,05	-1 525	-100,00
Production vendue	90 590	58,07	82 283	56,57	8 307	10,10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791101 REMBOURSEMENT DEGATS CLIENTS M			135	0,09	-135	-100,00
791102 ASSURANCES MAGASIN	7 677	4,92	167	0,11	7 510	#####
791103 RBT AMENDES	390	0,25			390	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	41	0,03	9	0,01	32	358,11
Autres produits	8 108	5,20	311	0,21	7 797	#####
Total	164 106	105,20	146 756	100,21	18 350	12,59
CONSOMMATIONS						
607601 ACHATS LOCATIONS	100 347	64,33	98 834	67,95	1 513	1,53
Achats de marchandises	100 347	64,33	98 834	67,95	1 513	1,53
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-19 050	-12,21	-26 095	-17,94	7 045	27,00
Variations stock (marchandises)	-19 050	-12,21	-26 095	-17,94	7 045	27,00
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	28	0,02	195	0,13	-167	-85,77
606115 ELECTRICITE TX REDUIT	220	0,14	121	0,08	99	82,09
606160 CARBURANTS, GAS-OIL TVA DEDUCTI	1 345	0,86	923	0,63	422	45,66
606165 CARBURANTS, GAS-OIL TVA NON DED	639	0,41	498	0,34	141	28,42
606170 HUILE	89	0,06	205	0,14	-115	-56,33
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	5 406	3,47	2 864	1,97	2 542	88,76



	du 01/06/2016	%	du 01/06/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2017	CA	au 31/05/2016	CA	en euros	%
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	376	0,24	119	0,08	257	216,89
611300 TRAITEMENTS INFORMATIQUES	3 964	2,54	2 429	1,67	1 535	63,22
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 458	7,99	12 517	8,61	-58	-0,46
613500 LOCATIONS MOBILIERES	383	0,25	867	0,60	-484	-55,83
613510 VIAXEL	2 813	1,80	9 111	6,26	-6 298	-69,13
613800 LOCATIONS DIVERSES	1 610	1,03			1 610	#####
615500 ENTRETIEN MOBILIER	4 761	3,05	1 144	0,79	3 617	316,13
616100 MULTIRISQUES	11 820	7,58	11 037	7,59	784	7,10
622600 HONORAIRES	1 056	0,68	748	0,51	308	41,11
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	582	0,37	392	0,27	190	48,47
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	2 573	1,65	2 408	1,66	165	6,87
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			30	0,02	-30	-100,00
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	32	0,02	227	0,16	-195	-85,90
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	683	0,44	944	0,65	-261	-27,65
625600 MISSIONS 20%	290	0,19	119	0,08	171	143,19
625650 MISSIONS 5.5%	55	0,04	74	0,05	-19	-25,51
625700 RECEPTIONS 10%	1 032	0,66	627	0,43	406	64,78
626100 FRAIS POSTAUX			11	0,01	-11	-100,00
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	927	0,59	946	0,65	-19	-1,98
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	1 295	0,83	902	0,62	393	43,61
Autres achats & charges externes	54 438	34,90	49 455	34,00	4 983	10,08
Total	135 735	87,01	122 194	84,01	13 541	11,08
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	88	0,06	135	0,09	-47	-34,81
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	108	0,07	127	0,09	-19	-14,69
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	696	0,45	981	0,67	-285	-29,05
635800 AUTRES DROITS	542	0,35			542	#####
Impôts, taxes et versements ass.	1 434	0,92	1 243	0,85	191	15,39
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	12 975	8,32	13 913	9,57	-938	-6,74
Salaires et traitements	12 975	8,32	13 913	9,57	-938	-6,74
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	3 442	2,21	3 846	2,64	-403	-10,49
645200 COTISATIONS MUTUELLES	233	0,15			233	#####
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	361	0,23	138	0,10	223	161,34
645350 COTISATIONS RETRAITE CADRES	959	0,61	1 233	0,85	-274	-22,25
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	213	0,14	99	0,07	113	114,15
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SOCIAUX	71	0,05	71	0,05		
645900 CREDIT D'IMPOT CICE	-222	-0,14	-277	-0,19	55	19,86
Charges sociales	5 058	3,24	5 110	3,51	-53	-1,03
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	27	0,02			27	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 991	1,28	1 933	1,33	57	2,97
Dotations amortissements et prov.	2 018	1,29	1 933	1,33	84	4,36



	du 01/06/2016	%	du 01/06/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2017	CA	au 31/05/2016	CA	en euros	%
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3	0,00	51	0,04	-49	-94,92
Autres charges	3	0,00	51	0,04	-49	-94,92
Total	21 487	13,77	22 251	15,30	-764	-3,43
Résultat d'exploitation	6 884	4,41	1 311	0,90	5 573	425,09
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	2 923	1,87	2 270	1,56	652	28,74
661600 INTERETS BANCAIRES	574	0,37	709	0,49	-136	-19,13
Charges financières	3 496	2,24	2 980	2,05	517	17,34
Résultat financier	-3 496	-2,24	-2 980	-2,05	-517	-17,34
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	3 387	2,17	-1 669	-1,15	5 056	303,01
Produits exceptionnels						
671200 PENALITES, AMENDES FISC. & PENAL	1 064	0,68	1 752	1,20	-688	-39,25
Charges exceptionnelles	1 064	0,68	1 752	1,20	-688	-39,25
Résultat exceptionnel	-1 064	-0,68	-1 752	-1,20	688	39,25
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	2 323	1,49	-3 420	-2,35	5 744	167,92



Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/05/2017

Madame, Messieurs,

J'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31/05/2017, 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 troisième année d'activité nous avons augmenté le Chiffre d'Affaires et réduit quelque peu les dépenses. Nous achetons toujours les scooters au magasin Piaggio Oillataguerre et les revendons dès le mois de septembre. Il y a à Saint Jean de Luz une demande toujours plus importante pour la location de scooters.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir :

Pour l'année prochaine il faudra sensiblement augmenter le nombre de scooters et réussir à développer les engins électriques en collaboration avec Véléktrix. Nous allons arrêter l'activité gyropode.

Événements importants survenus depuis le clôture de l'exercice

Rien à signaler

Activités de recherche et développement :

Nous allons nous efforcer de proposer pratiquement toute la gamme Piaggio et Vespa en location. 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.

Proposition d'affectation du résultat :

ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes les charges et de tous impôts et amortissements, les comptes de l'exercice écoulé font ressortir un bénéfice de 2323euros. 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 CGI. 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 JEAN PAUL DEBRINCAT Le 15/06/2017 à SAINT JEAN DE LUZ


SARL LES JOIES DE VOYER LOISIRS
Bare de St-Jean-de-Luz
64500 ST-JEAN-DE-LUZ
TEL. 05 59 47 79 24
Capital c/a 20000 euros
Siren : 009 154 829 RCS BAYONNE

PROCÈS-VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIÉS

SAS 2 ROUES LOISIRS SCOOTER LOISIRS

SAS au capital de 20 600 € (vingt mille six cents euros)

dont le siège social se situe : 51 Avenue Joseph Abeberry 64500 Ciboure

inscrite au RCS de Bayonne sous le numéro 803 124 825 - 2014 B 633

Procès-verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 15/06/2017 à St Jean de Luz.

L'assemblée est présidée par Jean-Paul DEBRINCAT, et est convoquée conformément aux dispositions inscrites dans les statuts de la société. L'assemblée donne acte de cette déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Associés présents

Sont présents ou représentés, et ont signé la feuille de présence annexée au présent procès-verbal :

- JEAN-PAUL DEBRINCAT, détenant 11 000 part(s) sociale(s)
- SOUAD DEBRINCAT, détenant 2 000 part(s) sociale(s)
- JEAN MANUEL OILLATAGUERRE, détenant 1 000 part(s) sociale(s)
- PHILIPPE THOA, détenant 2 500 part(s) sociale(s)
- AOUINI MOHAMMED, détenant 2 500 part(s) sociale(s)

Cet ensemble représentant la proportion requise par les statuts de la société, l'assemblée est ainsi habilitée à prendre toutes les décisions ordinaires.

Documents soumis à l'assemblée

Les documents et rapports suivants ont été soumis à l'assemblée lors de la convocation, et sont mis à sa disposition pour l'assemblée générale :

Le rapport de gestion, compte de résultat, Affectation du résultat.

Ces pièces ont bien été communiquées dans les délais légaux avant la date de la présente réunion.

S.d.

S.P.D.

Lecture du rapport spécial du Président

Lecture est donnée du rapport du Président, et le cas échéant du rapport du Commissaire aux comptes.

L'assemblée prend acte de ce rapport et en approuve les termes.

Débat et questions posées par les associés

La discussion est ouverte avec les réponses aux questions écrites posées par les associés.

Augmentation du nombre de scooters ?, se développer vers l'électrique ? et poursuite de l'activité gyropode en 2018 ?

Face à ces questions, les réponses suivantes ont été apportées :

Achat de quelques scooters supplémentaires surtout des zips 50cc, travailler en collaboration avec Velektrix pour les vélos électriques et arrêter l'activité gyropodes en 2018.

Ordre du jour

Plus personne ne demandant plus la parole, sont mises aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

L'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- l'approbation des comptes
- l'affectation du résultat de l'exercice
- rémunération du Président

Résolution 1 - Approbation des comptes de l'exercice clos

L'Assemblée générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, approuve les comptes annuels de la société tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Résolution 2 - Affectation des résultats

L'assemblée générale prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 2323 € (deux mille trois cent vingt trois euros). Il est décidé d'affecter le montant de ce bénéfice comme suit :

Le bénéfice de l'exercice qui se monte à 2323euros, est affecté au compte "report à nouveau".

S.d.

J.P.D

Il est précisé qu'au cours des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Résolution 3 - Rémunération du Président

L'Assemblée générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, prend acte que le Président a perçu une rémunération de 12 700 € (douze mille sept cents euros) et l'approuve purement et simplement.

Les présents Commissaires aux comptes sont désignés conformément aux Statuts, et en fonction de la durée donnée dans les Statuts.

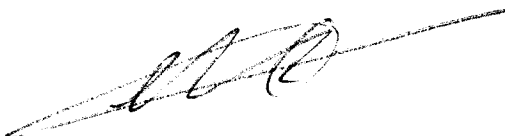
L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne prenant la parole, il est décidé de lever la séance.

De tout ceci, il a été dressé le présent procès-verbal pour servir et faire valoir ce que de droit.

Fait à SAINT JEAN DE LUZ , le 15/06/2017 en 5 exemplaires.

SIGNATURES :

DEBRINCAT JEAN PAUL LE PDG / DEBRINCAT SOUAD



SAS 2 BOUTES LOUERS COCOTER 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