

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01627
Numéro SIREN : 533 276 838
Nom ou dénomination : A.P.T.B. DEMENAGEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 29/05/2018 sous le numéro de dépôt 6614

« A.P.T.B. DEMENAGEMENTS »

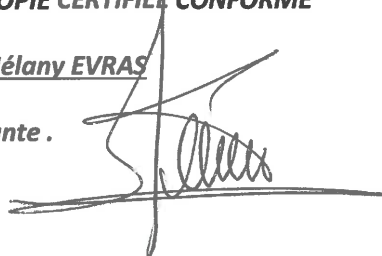
Société A Responsabilité Limitée
Au capital de 92.000 Euros
Siège social 30 Rue Paul Bellamy
4400 NANTES
SIREN 533 276 838 RCS NANTES
SIRET 533 276 838 00018

COMPTES ANNUELS AU 31 OCTOBRE 2017

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

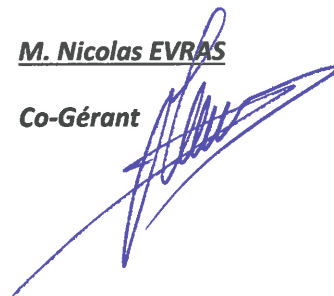
MMe Mélanie EVRAS

Co-Gérante .



M. Nicolas EVRAS

Co-Gérant



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2017 12			Exercice N-1 31/10/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 479	1 479				
	Frais de développement	6 545	6 545		215	215	100.00
	Concessions, brevets et droits similaires	5 624	2 286	3 338	225	3 113	NS
	Fonds commercial (1)	41 818		41 818	41 818		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 500	1 500				
	Autres immobilisations corporelles	23 701	21 579	2 122	3 629	1 508	41.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 608		2 608		2 608	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 015		2 015	1 925	90	4.68
Total II		85 290	33 389	51 901	47 812	4 089	8.55
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	75		75	1 429	1 354	94.74
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 661		1 661	963	698	72.42
	Avances et acomptes versés sur commandes	60		60	60		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	92 076	96	91 980	70 576	21 403	30.33
	Autres créances	96 231		96 231	58 534	37 697	64.40
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	70 731		70 731	37 297	33 434	89.64
	Charges constatées d'avance (3)	17 271		17 271	18 659	1 388	7.44
	Total III	278 105	96	278 009	187 519	90 490	48.26
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	363 395	33 486	329 910	235 332	94 578	40.19

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Pro No

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2017 12		Exercice N-1 31/10/2016 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 92 000)	92 000		92 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 251		4 251			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	2 000		2 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	47 359		47 846		486	1.02
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	26 803		486		26 317	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	77 695		50 892		26 803	52.67
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
DETTE (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
Comptes de Régularisation	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTE (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit			3 748		3 748	100.00
	Concours bancaires courants	79		110		30	27.64
	Emprunts et dettes financières diverses	83 101		75 900		7 201	9.49
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 365		41 107		42 258	102.80
	Dettes fiscales et sociales	57 845		48 324		9 520	19.70
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	26 348		14 533		11 815	81.30
	Produits constatés d'avance (1)	1 477		718		759	105.70
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Total IV	252 215		184 440		67 775	36.75
	Ecarts de conversion passif (V)						
		329 910		235 332		94 578	40.19

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

252 215 184 440

576

KV

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2017 12			Exercice N-1 31/10/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	22 028		22 028	27 032		5 005	18.51
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 044 396	2 514	1 046 910	647 446		399 464	61.70
Chiffre d'affaires NET	1 066 424	2 514	1 068 938	674 479		394 459	58.48
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 082	2 376		1 706	71.82
Autres produits			60	19		40	211.40
Total des Produits d'exploitation (I)			1 073 080	676 873		396 206	58.53
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			11 553	10 436		1 117	10.70
Variation de stock (marchandises)			698	1 354		2 052	151.52
Achats de matières premières et autres approvisionnements			23 227	13 381		9 846	73.58
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 354	813		2 168	266.48
Autres achats et charges externes *			687 935	442 249		245 687	55.55
Impôts, taxes et versements assimilés			9 562	8 467		1 095	12.93
Salaires et traitements			242 789	154 080		88 709	57.57
Charges sociales			64 912	37 053		27 860	75.19
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 359	4 818		2 458	51.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			32	643		610	94.96
Total des Charges d'exploitation (II)			1 043 028	671 667		371 360	55.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			30 052	5 206		24 846	477.23
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Handwritten signature

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2017	12	31/10/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				18	18	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V				18	18	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 775		2 510		735	29.28
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 775		2 510		735	29.28
2. Résultat financier (V-VI)	1 775		2 492		717	28.78
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	28 277		2 714		25 563	941.83
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	250		526		276	52.44
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	250		526		276	52.44
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 724		305		1 419	465.25
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			2 449		2 449	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 724		2 754		1 030	37.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 474		2 228		754	33.84
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 073 330		677 417		395 913	58.44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 046 526		676 931		369 596	54.60
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	26 803		486		26 317	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 3 557

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

1 657 2 128
GEIREC

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- la capacité d'autofinancement résultant de l'addition du résultat net et des amortissements s'est élevé à 29 163 € ;
- le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 068 938 € contre 674 479 € l'exercice précédent
- Entrée de la société dans le réseau les Gentlemen du Déménagement avec le paiement d'un droit d'entrée.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Depuis le 1er janvier 2012, la société est membre d'un groupe fiscalement intégré dont la société tête de groupe est la SARL DEMETOUT, 4 rue d'Italie à Nantes (44300).

La convention retenue pour la répartition de l'impôt sur les sociétés est la suivante :

176 10

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

- les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (filiales et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale ; cette charge est donc calculée sur leur résultat propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs dont elles auraient bénéficiées en l'absence d'intégration ;

- les économies d'impôts réalisées par le groupe grâce aux déficits sont conservées chez la mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel, un crédit d'impôt ainsi qu'un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) respectivement pour un montant de 9 373 € et de 11 524 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE 2015 s'est élevé à 11 683 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de reconstitution du fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	8 024		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 692		3 750
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 500		
Installations générales agencements aménagements divers	16 741		
Matériel de transport	5 565		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 396		
TOTAL	25 201		
Autres participations			2 608
Prêts, autres immobilisations financières	1 925		90
TOTAL	1 925		2 698
TOTAL GENERAL	78 842		6 448

165 NW

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			8 024	8 024
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			47 442	47 442
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				1 500	1 500
Installations générales agencements aménagements divers				16 741	16 741
Matériel de transport				5 565	5 565
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				1 396	1 396
	TOTAL			25 201	25 201
Autres participations				2 608	2 608
Prêts, autres immobilisations financières				2 015	2 015
	TOTAL			4 623	4 623
	TOTAL GENERAL			85 290	85 290

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	7 809	215		8 024
Autres immobilisations incorporelles	1 649	637		2 286
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 500			1 500
Installations générales agencements aménagements divers	14 823	861		15 684
Matériel de transport	4 132	498		4 630
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 117	149		1 266
	TOTAL	1 508		23 079
	TOTAL GENERAL	2 359		33 389

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	215				
Autres immob.incorporelles	637				
Instal.générales agenc.aménag.divers	861				
Matériel de transport	498				
Matériel de bureau informatique mobilier	149				
	TOTAL	1 508			
	TOTAL GENERAL	2 359			

M5

Vr

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	96				96
TOTAL	96				96
TOTAL GENERAL	96				96

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 015		2 015
Clients douteux ou litigieux	7 370	7 370	
Autres créances clients	84 706	84 706	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 121	15 121	
Divers état et autres collectivités publiques	13 368	13 368	
Groupe et associés	53 065	53 065	
Débiteurs divers	14 577	14 577	
Charges constatées d'avance	17 271	17 271	
TOTAL	207 593	205 578	2 015

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	79	79		
Fournisseurs et comptes rattachés	83 365	83 365		
Personnel et comptes rattachés	22 263	22 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 491	14 491		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 877	13 877		
Autres impôts taxes et assimilés	7 214	7 214		
Groupe et associés	83 101	83 101		
Autres dettes	26 348	26 348		
Produits constatés d'avance	1 477	1 477		
TOTAL	252 215	252 215		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 732			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	9 200			9 200

Au 31 octobre 2017, les parts sociales composant le capital social sont toutes entièrement libérées.

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 479	20.00
Total général	1 479	

M65 NV

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Les Petits Bleus	12 550			12 550	
Atlantique Bretagne Courses	8 600			8 600	
Déménager seul	18 470			18 470	
Jaunasse & Monfort	2 198			2 198	
Total	41 818			41 818	

Conformément à l'article 214-3 du Règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le Règlement 2014-03 de l'ANC relatif au Plan comptable général, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

Les tests de dépréciation mis en oeuvre à la clôture de l'exercice n'ont pas identifié une valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable du fonds commercial.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site internet	6 545	20.00
Logiciels	1 649	100.00
Marques	225	
Droit d'entrée	3 750	

La société est entrée dans le réseau des Gentlemen du Déménagement avec le paiement d'un droit d'entrée le 26 décembre 2016.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

125

125

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans
Matériels informatiques	Linéaire	1 an

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les emballages ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Handwritten signature and initials

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	274
Autres créances	27 650
Total	27 924

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 601
Dettes fiscales et sociales	19 643
Autres dettes	5 535
Total	89 859

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 271
Total	17 271
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 477
Total	1 477

h5



ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	53 065		
Emprunts et dettes financières diverses	83 101		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 775	
Dont entreprises liées	1 657	



nr 16

« A.P.T.B. DEMENAGEMENTS »

Société A Responsabilité Limitée
Au capital de 92.000 Euros
Siège social 30 Rue Paul Bellamy
44000 NANTES
SIREN 533 276 838 RCS NANTES
SIRET 533 276 838 00018

ATTESTATION

1. PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTATS SOUMISE A L'AGO DU 29 MARS 2018

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, *délibérant aux conditions de majorité requises pour l'adoption des décisions ordinaires*, **DECIDE**, sur proposition de la gérance, d'affecter comme suit le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2017 s'élevant à (+) **26.803 Euros** :

➤ Bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2017		(+) 26.803 €
➤ Affectation de la somme de Au crédit du poste « REPORT A NOUVEAU » débitur de la somme de (-) 47.359 € au 31/10/2017 pour le ramener à (-) 20.556 €	(+) 26.803 €	
TOTAL	(+) 26.803 €	(+) 26.803 €

(.../...)

2. RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, *délibérant aux conditions de majorité requises pour l'adoption des décisions ordinaires*, **DECIDE**, sur proposition de la gérance, d'affecter comme suit le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2017 s'élevant à (+) **26.803 Euros** :

➤ Bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2017		(+) 26.803 €
➤ Affectation de la somme de Au crédit du poste « REPORT A NOUVEAU » débitur de la somme de (-) 47.359 € au 31/10/2017 pour le ramener à (-) 20.556 €	(+) 26.803 €	
TOTAL	(+) 26.803 €	(+) 26.803 €

FLS NV

(.../...)

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Fait à NANTES
Le 29 MARS 2018

Monsieur Nicolas EVRAS,
Co-Gérant



Madame Mélanie EVRAS,
Co-Gérante.

