



RCS : BREST

Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00047

Numéro SIREN : 300 796 232

Nom ou dénomination : A A A LOCATOUR

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2017 sous le numéro de dépôt 5283

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

150, rue Ernest HEMINGWAY
CS 61936 - 29219 BREST CEDEX 2
www.greffe-tc-brest.fr
Tel : 02 98 43 31 31

RECEPISSE DE DEPOT

FIDAL

305 RUE JURIEN DE LA GRAVIERE
CS 42923
29229 BREST CEDEX 2

V/REF :
N/REF : 74 B 47 / 2017-B-5283

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 10/11/2017,

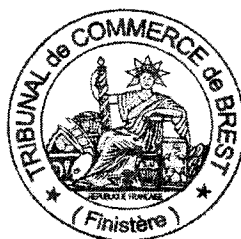
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

A A A LOCATOUR
Société par actions simplifiée
45 rue de Keranfurust
29200 Brest

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5283 le 10/11/2017
R.C.S. BREST 300 796 232 (74 B 47)

Fait à BREST le 10/11/2017,
LE GREFFIER



YCB
B. B...

Dépôt N° 5283

Le 10 NOV. 2017

R.C.S. BREST

LOCATOUR

45 rue de Kéranfurust

29200 BREST

0298028156

**Copie certifiée
conforme**

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2016

SOFICAR

45 Rue de Kéranfurust

29200 BREST

Téléphone : 0298028156

Bilan Actif

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	164 204	142 206	21 998	15 817
Fonds commercial	698 385		698 385	698 385
Autres immobilisations incorporelles	4 157		4 157	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	866 746	142 206	724 540	714 203
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 161 277	754 434	406 843	490 666
Installations techniques, matériel et outillage industriel	688 754	615 913	72 841	142 538
Autres immobilisations corporelles	16 858 796	3 081 304	13 777 493	11 361 845
Immobilisations en cours	6 100		6 100	2 400
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 714 927	4 451 651	14 263 276	11 997 449
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	366 530		366 530	366 530
Créances rattachées à des participations	19 364		19 364	19 364
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	77 740		77 740	77 740
TOTAL immobilisations financières :	463 634		463 634	463 634
ACTIF IMMOBILISÉ	20 045 306	4 593 856	15 451 450	13 175 285

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	114 865		114 865	90 376
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	10 310		10 310	5 510
TOTAL stocks et en-cours :	125 175		125 175	95 886
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	75 525		75 525	10 072
Créances clients et comptes rattachés	2 124 117	219 193	1 904 924	1 230 187
Autres créances	2 583 816		2 583 816	1 657 694
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 783 458	219 193	4 564 265	2 897 953
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	440 505		440 505	353 215
Charges constatées d'avance	56 755		56 755	59 069
TOTAL disponibilités et divers :	497 260		497 260	412 284
ACTIF CIRCULANT	5 405 892	219 193	5 186 700	3 406 122

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

TOTAL GÉNÉRAL	25 451 198	4 813 049	20 638 149	16 581 407
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	572 800	572 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 062 492	1 062 492
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	57 280	57 280
Réserves statutaires ou contractuelles	46 215	46 215
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 180 674	1 180 661
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	608 412	569 864
TOTAL situation nette :	3 527 873	3 489 311
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 595 576	1 448 157
CAPITAUX PROPRES	5 123 449	4 937 468

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	90 496	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	90 496	

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 505 181	4 357 285
Emprunts et dettes financières divers	3 435 800	2 019 906
TOTAL dettes financières :	9 940 981	6 377 190
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	95 090	156 765
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 298 444	1 876 985
Dettes fiscales et sociales	1 063 808	636 665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 931 968	2 583 648
Autres dettes	93 912	12 687
TOTAL dettes diverses :	5 388 133	5 109 985
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	15 424 204	11 643 940

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	20 638 149	16 581 407
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	340 941		340 941	320 565
Production vendue de services	10 026 967		10 026 967	9 945 112
Chiffres d'affaires nets	10 367 908		10 367 908	10 265 676
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			696 405	326 965
Autres produits			326 066	235 644
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 390 379	10 828 286
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			44 717	45 897
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			130 798	108 654
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(24 489)	6 518
Autres achats et charges externes			4 493 858	4 545 379
TOTAL charges externes :			4 644 883	4 706 448
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			472 509	462 661
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 401 592	1 341 519
Charges sociales			467 959	447 699
TOTAL charges de personnel :			1 869 551	1 789 217
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 124 891	1 810 447
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			219 193	208 702
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 344 083	2 019 149
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			738 808	691 873
CHARGES D'EXPLOITATION			10 069 835	9 669 349
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 320 544	1 158 937

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 320 544	1 158 937
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	46 000	51 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		262
Autres intérêts et produits assimilés		980
Reprises sur provisions et transferts de charges	965	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	46 965	52 242
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	106 909	115 087
Intérêts et charges assimilées	33	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	106 942	115 087
RÉSULTAT FINANCIER	(59 977)	(62 845)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 260 567	1 096 092
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	85 913	36 862
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 919 070	6 943 097
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 621 655	1 324 400
	9 626 639	8 304 358
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62 548	51 408
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 991 965	6 973 799
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 846 386	1 491 288
	9 900 900	8 516 496
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(274 261)	(212 138)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	57 023	11 329
Impôts sur les bénéfices	320 871	302 762
TOTAL DES PRODUITS	21 063 983	19 184 886
TOTAL DES CHARGES	20 455 570	18 615 022
BÉNÉFICE OU PERTE	608 412	569 864

Annexe

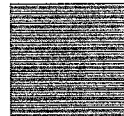
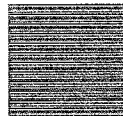
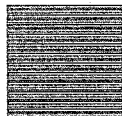


Table des matières

1 Faits majeurs

Evènements principaux de l'exercice

Principes, règles et méthodes comptables

2 Informations relatives au bilan

Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

2.1.2 Tableau des amortissements

2.1.3 Immobilisations incorporelles

2.1.4 Immobilisations corporelles

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.6 Stocks

2.1.7 Créances

Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

2.2.2 Capital

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.4 Dettes financières

2.2.5 Autres dettes

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

3.1.1 Produits exceptionnels

3.1.2 Charges exceptionnelles

3.2 Impôt sur les sociétés

3.2.1 Ventilation

3.2.2 Impôt différé

3.2.3 Ventilation du chiffre d'affaires

3.2.4 Honoraires du commissaire aux comptes

4 Autres informations

4.1 Engagements donnés

4.2 Effectif moyen

4.3 Engagements retraite, DIF et CICE

1 Faits majeurs

Evènements principaux de l'exercice

Pas de faits significatifs survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code du commerce. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les conventions générales 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 conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Les modalités d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Application de la réforme des actifs à compter des acquisitions de véhicules 2005.
- Les amortissements économiques sur les véhicules ont été calculés comme suit :
 - Prix d'achat remisé – valeur de reprise (buy back)
- Les amortissements fiscaux ont été calculés comme précédemment :
 - Prix d'achat remisé – valeur d'usage 4 ans

Au 31 décembre 2016, les amortissements dérogatoires représentaient 1 595 576 € dans les capitaux propres.

Autres évènements de l'exercice et postérieur à l'exercice.

Suite aux difficultés financières de la société Carsystems en 2013 (Editeur du logiciel de gestion de l'ensemble des franchisés Europcar français), une réflexion a été menée pour changer de logiciel métier.

A ce titre une commission a été réunie par l'ACEF (Association des Concessionnaires d'Europcar France) et un audit a été lancé afin de choisir le logiciel le plus adapté à notre activité.

Le choix s'est porté sur le logiciel Rentway (éditeur Jimpisoft) qui a également été préconisé par Europcar France qui l'utilise pour sa marque Low Cost (Interrent).

Le changement de logiciel devait intervenir en 03/2016. Suite à des problèmes de paramétrages, il a été repoussé à 11/2016.

Le transfert de logiciel a été fait le 11/11/2016. Le logiciel Rentway s'est avéré ne pas être adapté à notre activité et nos process. Ainsi en 03/2017, un retour sur l'ancien logiciel a été réalisé.

L'utilisation du logiciel pendant ces 5 mois a été laborieuse tant au niveau du service client (front office) qu'au niveau de la gestion et de la comptabilité (back office).

Cet évènement a engendré des retards importants au niveau de la gestion de la société. Du fait de l'utilisation de la gestion commerciale Rentway fin 2016 et début 2017, et du retour sur Carsystem à partir de mars 2017. Des contrôles internes supplémentaires ont été mis en place à la clôture pour s'assurer de l'exhaustivité du chiffre d'affaires.

2 Informations relatives au bilan

Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Immobilisations

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	834 904		31 842
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	834 904		31 842
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 161 277		
Constructions installations générales			22 354
Installations techniques et outillage industriel	672 670		11 570
Installations générales, agencements et divers	620 397		12 308 652
Matériel de transport	13 266 669		1 718
Matériel de bureau, informatique et mobilier	354 582		
Emballages récupérables et divers			3 700
Immobilisations corporelles en cours	2 400		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	16 077 994		12 347 994
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	385 894		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	77 740		
TOTAL immobilisations financières :	463 634		
TOTAL GÉNÉRAL	17 376 531		12 379 836

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			866 746	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			866 746	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			1 161 277	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales		6 271	688 754	
Install. techn., matériel et out. industriels			631 967	
Inst. générales, agencements et divers		9 695 906	15 879 414	
Matériel de transport		8 884	347 416	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers			6 100	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		9 711 061	18 714 927	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence			385 894	
Autres participations				
Autres titres immobilisés			77 740	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			463 634	
TOTAL GÉNÉRAL		9 711 061	20 045 306	

2.1.2 Tableau des amortissements

Amortissements

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	120 701	21 505		142 206
TOTAL immobilisations incorporelles :	120 701	21 505		142 206
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	670 611	83 823		754 434
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	530 132	92 051	6 271	615 913
Inst. générales, agencements et divers	554 885	14 529		569 414
Matériel de transport	2 086 921	1 872 122	1 681 478	2 241 917
Mat. de bureau, informatique et mobil.	237 996	40 861	8 884	269 973
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 080 545	2 103 386	1 696 633	4 451 651
TOTAL GÉNÉRAL	4 201 247	2 124 891	1 696 633	4 593 856

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	21 505		
TOTAL immobilisations incorporelles :	21 505		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	83 823		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	92 051		
Installations générales, agencements et divers	14 529		
Matériel de transport	1 872 122		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	40 861		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 103 386		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	2 124 891		

Amortissements (suite)

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	1 755 889	1 608 470
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	1 755 889	1 608 470
----------------------	------------------	------------------

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

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux. Les dispositions du règlement ANC précité n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice. Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement. La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle. Compte tenu de son caractère non amortissable, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation au cours de l'exercice. Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à l'absence de dépréciation au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base de transactions récentes portant sur des fonds commerciaux similaires dans le même secteur d'activité

Le montant des fonds commerciaux à l'actif de l'entreprise s'élève à 684 664,86 € se répartissant comme suit :

- Acquisition du fonds de Lannion : **82 325 €** le 15/03/2002
- Acquisition du fonds de Saint-Brieuc : **99 091 €** le 23/06/1998
- Fonds entreprise Lambert suite à la fusion réalisée le 01/01/2003 : **503 248 €**.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Evaluation

Les véhicules sont comptabilisés de la manière suivante :

- Montant de la facture diminuée de la prime de volume éventuelle.

2.1.4.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Société	Capitaux propres	% capital détenu	Valeur comptable nette des titres détenus	CA HT du dernier exercice clos (en €)	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
Filiales (+50%) SCI POMPIDOU	960 565	60%	365 878	116 121	94 617	46 000
Participations (10 à 50%) SCI AEROPORT	(6 393)	33,33%	152	31 300	(6 850)	0

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations :
 - SCI POMPIDOU : 1 000
 - SCI AEROPORT : 18 364
- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	365 878	152
Créances rattachées à des participations	1 000	18 364
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 474	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie (passif)		
Produits financiers	46 000	

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur Brute	Dépréciation	Valeur nette
Carburants et divers	125 175	/	125 175

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO ;

2.1.7 Créances

2.1.7.1 Classement par échéances

Voir tableau 2057.

2.1.7.2 Charges constatées d'avance

Les charges s'élèvent à : 56 755 € réparties ainsi :

Electricité - Gaz	80
EAU	183
Loyer toutes agences	1 930
Assurance	10 011
Publicité	43 568
Téléphone	984

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	572 800			572 800
Primes, réserves	2 346 648	+ 13		2 346 661
Report à nouveau				
Résultat	569 864	+ 608 412	- 569 864	608 412
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 448 157	+ 1 755 889	-1 608 470	1 595 576
Autres				
Total	4 937 468	2 364 314	-2 178 334	5 123 448

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital social est composé de 2 864 actions de 200 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	2 864	572 800
Mouvements :		
Position fin d'exercice	2 864	572 800

2.2.2.2 Evaluations fiscales dérogatoires

• Résultat de l'exercice	+	608 412
• Impôt sur les bénéfices à 33%	+	320 871
• Résultat avant impôts	=	929 283
• Variation des provisions réglementées		
		147 419
• Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		1 076 702

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires est la suivante :

- Amortissement fiscal sur 4 ans,
- Amortissement économique égal à la valeur d'achat moins la valeur buy back sur la durée de détention du véhicule.

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques			49 500				49 500
Provisions pour charges			40 996				40 996
Total			90 496				90 496

2.2.3.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

- Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

2.2.3.3 Engagements pris en matière de retraite

Pas de provision

2.2.4 Dettes financières

2.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

2.2.4.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Cf tableau joint

2.2.5 Autres dettes

2.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

3.1.1 Produits exceptionnels

- Produits exceptionnels sur opération de gestion : 85 913
- Réalisation immobilisation : 7 919 070
- Reprise amortissement dérogatoire : 1 621 655
- Reprise sur amortissement exceptionnel :
- Reprise sur provision pour risques et charges :

Total 9 626 639

3.1.2 Charges exceptionnelles

- Charges exceptionnelles sur opération de gestion : 62 548
- Valeur nette comptable des immobilisations cédées : 7 991 965
- Dotation amortissement dérogatoire : 1 846 386
- Dotation exceptionnelle véhicule :
- Dotation provision pour risques et charges :

Total 9 900 900

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôt	1 260 567	- 274 261
Impôts	320 871	
Participation	57 023	
Résultat après impôts	608 412	

3.2.2 Impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit :

Bases – Provision participation :	57 023
Taux d'imposition	33 1/3
Créance d'impôt différé	<u>19 008</u>

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se compose comme suit :

Provisions réglementées amortissement dérogatoire	1 595 576
Autres dispositions fiscales	

Total base	<u>1 595 576</u>
------------	------------------

Taux d'imposition	33 1/3
-------------------	--------

Dette d'impôt différé	<u>531 859</u>
-----------------------	----------------

3.3 Ventilation du chiffre d'affaires

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	340 941		340 941	320 565
Production vendue de services	10 026 967		10 026 967	9 945 112
Chiffres d'affaires nets	10 367 908		10 367 908	10 265 676

3.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes est de 7 531.24 € HT au 31/12/2016.

4

Autres informations

4.1

Engagements donnés et reçus

LOCATOUR

Libellé	Banque	Montant caution	Montant restant dû au 31/12/2016	Garantie
CA - 350 K€ (08/2012)	CA Brest	350 000	53 926.93	Caution solidaire SOFICAR + Nantissement fonds de commerce Locatour
CIO - 400 K€ (08/2012)	CIO Brest	400 000	49 408.44	Caution solidaire SOFICAR + Nantissement fonds de commerce Locatour
BPO - 400 K€ (08/2016)	BPO	400 000	367 085.11	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (08/2016)	BNP	400 000	358 772.30	Caution solidaire SOFICAR
CM 400 K€ (08/2016)	CM Brest	400 000	373 606.2	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 205 K€ (02/2012)	BNP	205 000	68 731.94	Nantissement FDC Vannes
CM - 205 K€ (02/2012)	CM Brest	205 000	69 354.77	Nantissement FDC Vannes + Caution SOFICAR
CIO 300 K€ (10/2012)	CIO Brest	300 000	51 977.18	Caution solidaire SOFICAR + Nantissement fonds de commerce Locatour
BCME - 400 K€ (10/2012)	BCME Brest	400 000	69 721.78	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 400 K€ (08/2013)	BPO	400 000	129 219.22	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (12/2013)	BNP	400 000	162 600.48	Caution solidaire SOFICAR
BCME - 230 K€ (04/15)	BCME Brest	230 000	174 208.17	Caution solidaire SOFICAR
CIO - 400 K€ (07/2015)	CIO Brest	400 000	294 892.36	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 200 K€ (11/2015)	BPO	200 000	157 216.37	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 200 K€ (12/2015)	BNP	200 000	160 545.13	Caution solidaire SOFICAR
BCME - 400 K€ (07/2016)	BCME	400 000	367 001.65	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	Banque Populaire	500 000	200 000,00	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CA Brest	900 000	830 745.75	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BNP	500 000	410 581.79	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CIO Brest	1 300 000	555 604.78	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BCME Brest	2 300 000	1 326 463.45	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CM Brest	500 000	405 604.78	Caution solidaire SOFICAR

SOBREFI

Crédit de trésorerie	CA	515 000	515 000	Aval Locatour
Crédit de trésorerie	CIO	515 000	515 000	Aval Locatour

4.2 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1.7	
Agents de maîtrise et Techniciens	6.5	
Employés	50.3	
Ouvriers		
Total	58.5	

4.3 Engagements retraite, CICE et transferts de charges**Engagements retraite**

La cotisation à IRPAUTO intègre la prise en charge de nos engagements de retraite conformément à la convention collective.

Crédit impôt Compétitivité Emploi

Dans le cadre du nouveau crédit d'impôt compétitivité emploi, l'Entreprise a provisionné dans ses comptes un montant de crédit d'impôt de : **73 644 €**, Correspondant à 6% des salaires bruts jusqu'à 2,5 fois le SMIC.

Ce crédit d'impôt a été comptabilisé au crédit des comptes 649 – charges de personnel, et a été utilisé pour l'amélioration du fond de roulement.

Transferts de charges

Les transferts de charges sont comptabilisés au crédit des comptes 791 et se décomposent ainsi :

Transfert charges d'exploitation : 405 406.35 €
 Transfert charges de personnel : 82 297.08 €

État des Échéances des Créances et Dettes

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	19 364		19 364
Prêts	77 740		77 740
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	97 103		97 103
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	165 298		165 298
Autres créances clients	1 958 818	1 958 818	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	168	168	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 460	1 460	
État - Impôts sur les bénéfices	30 540	30 540	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	469 909	469 909	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 055 512	2 055 512	
TOTAL de l'actif circulant :	4 681 705	4 516 407	165 298
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	56 755	56 755	

TOTAL GÉNÉRAL	4 835 564	4 573 162	262 402
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	6 505 181	4 574 733	1 921 914	8 534
Emprunts et dettes financières divers	201 157	201 178	(21)	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 298 444	2 298 444		
Personnel et comptes rattachés	262 636	262 636		
Sécurité sociale et autres organismes	273 209	273 209		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	527 943	527 943		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 931 968	1 931 968		
Groupe et associés	3 234 642	3 234 642		
Autres dettes	93 912	93 912		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	15 329 093	13 398 666	1 921 893	8 534
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--------------

Dén. N° 5283

Le 10 NOV. 2017

R.C.S. BREST

A.A.A. LOCATOUR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016



Rue Rosemonde Gérard – CS 20027 – 29801 BREST CEDEX 9
Téléphone 02 98 02 86 86 – Télécopie 02 98 41 77 73

SELAS AU CAPITAL DE 40 000 EUROS – SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES – MEMBRE DE LA COMPAGNIE
REGIONALE DE RENNES – SIRET 349 516 427 000 37.
UNE ENTITE DU RESEAU DELOITTE

A.A.A. LOCATOUR

Société par actions simplifiée au capital de 572 800 euros

Siège social : 45, rue de Keranfurust - 29200 BREST

N° Siren : 300 796 232

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A.A.A. LOCATOUR, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

A.A.A. LOCATOUR

Exercice clos le
31 décembre 2016

2 Justification des appréciations

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

Immobilisations :

L'annexe expose les méthodes comptables relatives aux modalités d'amortissement des véhicules.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus, nous nous sommes assurés de leur correcte application et nous avons vérifié les informations fournies dans l'annexe.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Brest, le 23 octobre 2017

Le commissaire aux comptes

STERENN :

Pascale CHARLIER,
Associée



Bilan Actif

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 24/10/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	164 204	142 206	21 998	15 817
Fonds commercial	698 385		698 385	698 385
Autres immobilisations incorporelles	4 157		4 157	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	866 746	142 206	724 540	714 203
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 161 277	754 434	406 843	490 666
Installations techniques, matériel et outillage industriel	688 754	615 913	72 841	142 538
Autres immobilisations corporelles	16 858 796	3 081 304	13 777 493	11 361 845
Immobilisations en cours	6 100		6 100	2 400
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 714 927	4 451 651	14 263 276	11 997 449
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	366 530		366 530	366 530
Créances rattachées à des participations	19 364		19 364	19 364
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	77 740		77 740	77 740
TOTAL immobilisations financières :	463 634		463 634	463 634
ACTIF IMMOBILISÉ	20 045 306	4 593 856	15 451 450	13 175 285

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	114 865		114 865	90 376
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	10 310		10 310	5 510
TOTAL stocks et en-cours :	125 175		125 175	95 886
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	75 525		75 525	10 072
Créances clients et comptes rattachés	2 124 117	219 193	1 904 924	1 230 187
Autres créances	2 583 816		2 583 816	1 657 694
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 783 458	219 193	4 564 265	2 897 953
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	440 505		440 505	353 215
Charges constatées d'avance	56 755		56 755	59 069
TOTAL disponibilités et divers :	497 260		497 260	412 284
ACTIF CIRCULANT	5 405 892	219 193	5 186 700	3 406 122

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

TOTAL GÉNÉRAL	25 451 198	4 813 049	20 638 149	16 581 407
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

LOCATOIR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	572 800	572 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 062 492	1 062 492
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	57 280	57 280
Réserves statutaires ou contractuelles	46 215	46 215
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 180 674	1 180 661
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	608 412	569 864
TOTAL situation nette :	3 527 873	3 489 311
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 595 576	1 448 157
CAPITAUX PROPRES	5 123 449	4 937 468
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	90 496	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	90 496	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 505 181	4 357 285
Emprunts et dettes financières divers	3 435 800	2 019 906
TOTAL dettes financières :	9 940 981	6 377 190
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	95 090	156 765
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 298 444	1 876 985
Dettes fiscales et sociales	1 063 808	636 665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 931 968	2 583 648
Autres dettes	93 912	12 687
TOTAL dettes diverses :	5 388 133	5 109 985
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	15 424 204	11 643 940
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	20 638 149	16 581 407

Compte de Résultat (Première Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	340 941		340 941	320 565
Production vendue de services	10 026 967		10 026 967	9 945 112
Chiffres d'affaires nets	10 367 908		10 367 908	10 265 676
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			696 405	326 965
Autres produits			326 066	235 644
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 390 379	10 828 286
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			44 717	45 897
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			130 798	108 654
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(24 489)	6 518
Autres achats et charges externes			4 493 858	4 545 379
TOTAL charges externes :			4 644 883	4 706 448
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			472 509	462 661
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 401 592	1 341 519
Charges sociales			467 959	447 699
TOTAL charges de personnel :			1 869 551	1 789 217
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 124 891	1 810 447
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			219 193	208 702
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 344 083	2 019 149
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			738 808	691 873
CHARGES D'EXPLOITATION			10 069 835	9 669 349
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 320 544	1 158 937

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 320 544	1 158 937
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	46 000	51 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		262
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	965	980
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	46 965	52 242
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	106 909	115 087
Différences négatives de change	33	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	106 942	115 087
RÉSULTAT FINANCIER	(59 977)	(62 845)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 260 567	1 096 092
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	85 913	36 862
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 919 070	6 943 097
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 621 655	1 324 400
	9 626 639	8 304 358
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62 548	51 408
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 991 965	6 973 799
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 846 386	1 491 288
	9 900 900	8 516 496
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(274 261)	(212 138)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	57 023	11 329
Impôts sur les bénéfices	320 871	302 762
TOTAL DES PRODUITS	21 063 983	19 184 886
TOTAL DES CHARGES	20 455 570	18 615 022
BÉNÉFICE OU PERTE	608 412	569 864

Table des matières

1 Faits majeurs

Evènements principaux de l'exercice

Principes, règles et méthodes comptables

2 Informations relatives au bilan

Actif

- 2.1.1 Tableau des immobilisations
- 2.1.2 Tableau des amortissements
- 2.1.3 Immobilisations incorporelles
- 2.1.4 Immobilisations corporelles
- 2.1.5 Immobilisations financières
- 2.1.6 Stocks
- 2.1.7 Créances

Passif

- 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres
- 2.2.2 Capital
- 2.2.3 Provisions pour risques et charges
- 2.2.4 Dettes financières
- 2.2.5 Autres dettes

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

- 3.1.1 Produits exceptionnels
- 3.1.2 Charges exceptionnelles

3.2 Impôt sur les sociétés

- 3.2.1 Ventilation
- 3.2.2 Impôt différé
- 3.2.3 Ventilation du chiffre d'affaires
- 3.2.4 Honoraires du commissaire aux comptes

4 Autres informations

- 4.1 Engagements donnés
- 4.2 Effectif moyen
- 4.3 Engagements retraite, DIF et CICE

1 Faits majeurs

Evènements principaux de l'exercice

Pas de faits significatifs survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code du commerce. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les conventions générales 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 conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Les modalités d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Application de la réforme des actifs à compter des acquisitions de véhicules 2005.
- Les amortissements économiques sur les véhicules ont été calculés comme suit :
 - Prix d'achat remisé – valeur de reprise (buy back)
- Les amortissements fiscaux ont été calculés comme précédemment :
 - Prix d'achat remisé – valeur d'usage 4 ans

Au 31 décembre 2016, les amortissements dérogatoires représentaient 1 595 576 € dans les capitaux propres.

Autres évènements de l'exercice et postérieur à l'exercice.

Suite aux difficultés financières de la société Carsystems en 2013 (Editeur du logiciel de gestion de l'ensemble des franchisés Europcar français), une réflexion a été menée pour changer de logiciel métier.

A ce titre une commission a été réunie par l'ACEF (Association des Concessionnaires d'Europcar France) et un audit a été lancé afin de choisir le logiciel le plus adapté à notre activité.

Le choix s'est porté sur le logiciel Rentway (éditeur Jimpisoft) qui a également été préconisé par Europcar France qui l'utilise pour sa marque Low Cost (Interrent).

Le changement de logiciel devait intervenir en 03/2016. Suite à des problèmes de paramétrages, il a été repoussé à 11/2016.

Le transfert de logiciel a été fait le 11/11/2016. Le logiciel Rentway s'est avéré ne pas être adapté à notre activité et nos process. Ainsi en 03/2017, un retour sur l'ancien logiciel a été réalisé.

L'utilisation du logiciel pendant ces 5 mois a été laborieuse tant au niveau du service client (front office) qu'au niveau de la gestion et de la comptabilité (back office).

Cet évènement a engendré des retards importants au niveau de la gestion de la société. Du fait de l'utilisation de la gestion commerciale Rentway fin 2016 et début 2017, et du retour sur Carsystem à partir de mars 2017. Des contrôles internes supplémentaires ont été mis en place à la clôture pour s'assurer de l'exhaustivité du chiffre d'affaires.

2 Informations relatives au bilan

Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Immobilisations

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	834 904		31 842
TOTAL immobilisations incorporelles :	834 904		31 842
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 161 277		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	672 670		22 354
Installations générales, agencements et divers	620 397		11 570
Matériel de transport	13 266 669		12 308 652
Matériel de bureau, informatique et mobilier	354 582		1 718
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 400		3 700
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	16 077 994		12 347 994
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	385 894		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	77 740		
TOTAL immobilisations financières :	463 634		
TOTAL GÉNÉRAL	17 376 531		12 379 836

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			866 746	
TOTAL immobilisations incorporelles :			866 746	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 161 277	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		6 271	688 754	
Inst. générales, agencements et divers			631 967	
Matériel de transport		9 695 906	15 879 414	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		8 884	347 416	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 100	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		9 711 061	18 714 927	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			385 894	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			77 740	
TOTAL immobilisations financières :			463 634	
TOTAL GÉNÉRAL		9 711 061	20 045 306	

2.1.2 Tableau des amortissements

Amortissements

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	120 701	21 505		142 206
TOTAL immobilisations incorporelles :	120 701	21 505		142 206
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	670 611	83 823		754 434
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	530 132	92 051	6 271	615 913
Inst. générales, agencements et divers	554 885	14 529		569 414
Matériel de transport	2 086 921	1 872 122	1 681 478	2 241 917
Mat. de bureau, informatique et mobil.	237 996	40 861	8 884	269 973
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 080 545	2 103 386	1 696 633	4 451 651
TOTAL GÉNÉRAL	4 201 247	2 124 891	1 696 633	4 593 856

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	21 505		
TOTAL immobilisations incorporelles :	21 505		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	83 823		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	92 051		
Installations générales, agencements et divers	14 529		
Matériel de transport	1 872 122		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	40 861		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 103 386		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	2 124 891		
----------------------	------------------	--	--

Amortissements (suite)

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	1 755 889	1 608 470
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	1 755 889	1 608 470
----------------------	------------------	------------------

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

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux. Les dispositions du règlement ANC précité n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice. Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement. La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle. Compte tenu de son caractère non amortissable, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation au cours de l'exercice. Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à l'absence de dépréciation au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base de transactions récentes portant sur des fonds commerciaux similaires dans le même secteur d'activité

Le montant des fonds commerciaux à l'actif de l'entreprise s'élève à 684 664,86 € se répartissant comme suit :

- Acquisition du fonds de Lannion : **82 325 €** le 15/03/2002
- Acquisition du fonds de Saint-Brieuc : **99 091 €** le 23/06/1998
- Fonds entreprise Lambert suite à la fusion réalisée le 01/01/2003 : **503 248 €**.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Evaluation

Les véhicules sont comptabilisés de la manière suivante :

- Montant de la facture diminuée de la prime de volume éventuelle.

2.1.4.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Société	Capitaux propres	% capital détenu	Valeur comptable nette des titres détenus	CA HT du dernier exercice clos (en €)	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
Filiales (+50%) SCI POMPIDOU	960 565	60%	365 878	116 121	94 617	46 000
Participations (10 à 50%) SCI AEROPORT	(6 393)	33,33%	152	31 300	(6 850)	0

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations :
 - SCI POMPIDOU : 1 000
 - SCI AEROPORT : 18 364
- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	365 878	152
Créances rattachées à des participations	1 000	18 364
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 474	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie (passif)		
Produits financiers	46 000	

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques			49 500				49 500
Provisions pour charges			40 996				40 996
Total			90 496				90 496

2.2.3.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

- Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

2.2.3.3 Engagements pris en matière de retraite

Pas de provision

2.2.4 Dettes financières

2.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

2.2.4.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Cf tableau joint

2.2.5 Autres dettes

2.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

3.1.1 Produits exceptionnels

- Produits exceptionnels sur opération de gestion : 85 913
- Réalisation immobilisation : 7 919 070
- Reprise amortissement dérogatoire : 1 621 655
- Reprise sur amortissement exceptionnel :
- Reprise sur provision pour risques et charges :

Total **9 626 639**

3.1.2 Charges exceptionnelles

- Charges exceptionnelles sur opération de gestion : 62 548
- Valeur nette comptable des immobilisations cédées : 7 991 965
- Dotation amortissement dérogatoire : 1 846 386
- Dotation exceptionnelle véhicule :
- Dotation provision pour risques et charges :

Total **9 900 900**

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôt	1 260 567	- 274 261
Impôts	320 871	
Participation	57 023	
Résultat après impôts	608 412	

3.2.2 Impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit :

Bases – Provision participation :	57 023
Taux d'imposition	33 1/3
Créance d'impôt différé	<u>19 008</u>

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se compose comme suit :

Provisions réglementées amortissement dérogatoire	1 595 576
Autres dispositions fiscales	
Total base	<u>1 595 576</u>

Taux d'imposition	33 1/3
Dette d'impôt différé	<u>531 859</u>

3.3 Ventilation du chiffre d'affaires

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	340 941		340 941	320 565
Production vendue de services	10 026 967		10 026 967	9 945 112
Chiffres d'affaires nets	10 367 908		10 367 908	10 265 676

3.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes est de 7 531.24 € HT au 31/12/2016.

4

Autres informations

4.1

Engagements donnés et reçus

LOCATOUR

Libellé	Banque	Montant caution	Montant restant du 31/12/2016 au	Garantie
CA - 350 K€ (08/2012)	CA Brest	350 000	53 926.93	Caution solidaire SOFICAR + Nantissement fonds de commerce Locatour
CIO - 400 K€ (08/2012)	CIO Brest	400 000	49 408.44	Caution solidaire SOFICAR + Nantissement fonds de commerce Locatour
BPO - 400 K€ (08/2016)	BPO	400 000	367 085.11	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (08/2016)	BNP	400 000	358 772.30	Caution solidaire SOFICAR
CM 400 K€ (08/2016)	CM Brest	400 000	373 606.2	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 205 K€ (02/2012)	BNP	205 000	68 731.94	Nantissement FDC Vannes
CM - 205 K€ (02/2012)	CM Brest	205 000	69 354.77	Nantissement FDC Vannes + Caution SOFICAR
CIO 300 K€ (10/2012)	CIO Brest	300 000	51 977.18	Caution solidaire SOFICAR + Nantissement fonds de commerce Locatour
BCME - 400 K€ (10/2012)	BCME Brest	400 000	69 721.78	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 400 K€ (08/2013)	BPO	400 000	129 219.22	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (12/2013)	BNP	400 000	162 600.48	Caution solidaire SOFICAR
BCME - 230 K€ (04/15)	BCME Brest	230 000	174 208.17	Caution solidaire SOFICAR
CIO - 400 K€ (07/2015)	CIO Brest	400 000	294 892.36	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 200 K€ (11/2015)	BPO	200 000	157 216.37	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 200 K€ (12/2015)	BNP	200 000	160 545.13	Caution solidaire SOFICAR
BCME - 400 K€ (07/2016)	BCME	400 000	367 001.65	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	Banque Populaire	500 000	200 000,00	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CA Brest	900 000	830 745.75	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BNP	500 000	410 581.79	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CIO Brest	1 300 000	555 604.78	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BCME Brest	2 300 000	1 326 463.45	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CM Brest	500 000	405 604.78	Caution solidaire SOFICAR

SOBREFI

Credit de tresorerie	CA	515 000	515 000	Aval Locatour
Credit de tresorerie	CIO	515 000	515 000	Aval Locatour

4.2 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1.7	
Agents de maîtrise et Techniciens	6.5	
Employés	50.3	
Ouvriers		
Total	58.5	

4.3 Engagements retraite, CICE et transferts de charges**Engagements retraite**

La cotisation à IRPAUTO intègre la prise en charge de nos engagements de retraite conformément à la convention collective.

Crédit impôt Compétitivité Emploi

Dans le cadre du nouveau crédit d'impôt compétitivité emploi, l'Entreprise a provisionné dans ses comptes un montant de crédit d'impôt de : **73 644 €**, Correspondant à 6% des salaires bruts jusqu'à 2,5 fois le SMIC.

Ce crédit d'impôt a été comptabilisé au crédit des comptes 649 – charges de personnel, et a été utilisé pour l'amélioration du fond de roulement.

Transferts de charges

Les transferts de charges sont comptabilisés au crédit des comptes 791 et se décomposent ainsi :

Transfert charges d'exploitation : 405 406.35 €
 Transfert charges de personnel : 82 297.08 €

État des Échéances des Créances et Dettes

LOCATOUR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/10/17
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	19 364		19 364
Prêts			
Autres immobilisations financières	77 740		77 740
TOTAL de l'actif immobilisé :	97 103		97 103
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	165 298		165 298
Autres créances clients	1 958 818	1 958 818	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	168	168	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 460	1 460	
État - Impôts sur les bénéfices	30 540	30 540	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	469 909	469 909	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 055 512	2 055 512	
TOTAL de l'actif circulant :	4 681 705	4 516 407	165 298
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	56 755	56 755	

TOTAL GÉNÉRAL	4 835 564	4 573 162	262 402
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	6 505 181	4 574 733	1 921 914	8 534
Emprunts et dettes financières divers	201 157	201 178	(21)	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 298 444	2 298 444		
Personnel et comptes rattachés	262 636	262 636		
Sécurité sociale et autres organismes	273 209	273 209		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	527 943	527 943		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 931 968	1 931 968		
Groupe et associés	3 234 642	3 234 642		
Autres dettes	93 912	93 912		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	15 329 093	13 398 666	1 921 893	8 534
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--------------

Dépôt N° 5283

Le 10 NOV. 2017

R.C.S. BREST

A.A.A. LOCATOUR
Société par actions simplifiée
au capital de 572 800 euros
Siège social : 45 rue de Keranfurust
29200 BREST
300 796 232 RCS Brest

**Copie certifiée
conforme**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 6 NOVEMBRE 2017

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DÉCEMBRE 2016**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 608 412,41 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 608 412,41 euros

AFFECTATION

Dotation au compte « autres réserves » 608 412,41 euros

Total **608 412,41 euros** **608 412,41 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2015	569 850,08	0,00	0,00
31 décembre 2014	444 005,92	0,00	0,00
31 décembre 2013	554 016,80	0,00	0,00

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Dépôt N° 5283

Le 10 NOV. 2017

R.C.S. BREST

A.A.A. LOCATOUR
Société par actions simplifiée
au capital de 572 800 euros
Siège social : 45 rue de Keranfurust
29200 BREST
300 796 232 RCS Brest

**Copie certifiée
conforme**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 6 NOVEMBRE 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 608 412,41 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 608 412,41 euros

AFFECTATION

Dotation au compte « autres réserves » 608 412,41 euros

Total **608 412,41 euros** **608 412,41 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2015	569 850,08	0,00	0,00
31 décembre 2014	444 005,92	0,00	0,00
31 décembre 2013	554 016,80	0,00	0,00

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

A.A.A. LOCATOUR
Société par actions simplifiée
au capital de 572 800 euros
Siège social : 45 rue de Keranfurust
29200 BREST
300 796 232 RCS Brest

REÇU LE

10 NOV. 2017

GREFFE TRIB. COM. BREST

Greffe du Tribunal de Commerce de Brest
150 rue Ernest Hemingway
CS 61936
29219 BREST CEDEX 2

BREST, Le 6.11.17.

Objet : Dépôt des comptes annuels - Société A.A.A. LOCATOUR

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, **aux fins de dépôt des comptes annuels** de la société référencée ci-dessus, les documents suivants

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- La proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée ;
- Le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes.

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire.

Dans l'attente de votre récépissé de dépôt accompagné de l'état des frais correspondant.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

La Société SOFICAR, Président

