

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 10/07/2018 sous le numéro de dépôt 2604

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 / 2018-B-2604

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 10/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

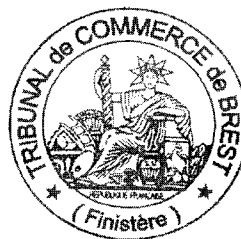
A A A LOCATOUR
Société par actions simplifiée
45 rue de Keranfurust
29200 Brest

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2604 le 10/07/2018

R.C.S. BREST 300 796 232 (74 B 47)

Fait à BREST le 10/07/2018,

LE GREFFIER



Yes
B. Bmer

Dépt. N° B2604

Le 10 JUIL. 2018

R.O.S. BREST

**Copie certifiée
conforme**

LOCATOUR

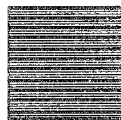
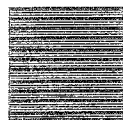
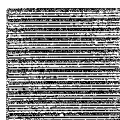
45 rue de Kéranfurust

29200 BREST

0298028156

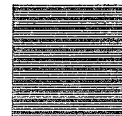
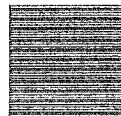
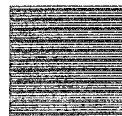
Le 10 JUIL. 2018
R.O.S. BREST

Le 10 JUIL. 2018
R.O.S. BREST



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2017



SOFICAR

45 Rue de Kéranfurust

29200 BREST

Téléphone : 0298028156

Le 10 JUIL. 2018
R.O.S. BREST

Le 10 JUIL. 2018
R.O.S. BREST

Bilan Actif

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	210 300	190 835	19 465	21 998
Fonds commercial	698 385		698 385	698 385
Autres immobilisations incorporelles				4 157
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	908 685	190 835	717 850	724 540
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 167 377	838 257	329 120	406 843
Installations techniques, matériel et outillage industriel	688 754	646 122	42 632	72 841
Autres immobilisations corporelles	17 627 596	3 272 491	14 355 104	13 777 493
Immobilisations en cours	206 438		206 438	6 100
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	19 690 164	4 756 870	14 933 294	14 263 276
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	366 530		366 530	366 530
Créances rattachées à des participations	13 160		13 160	19 364
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	77 740		77 740	77 740
TOTAL immobilisations financières :	457 430		457 430	463 634
ACTIF IMMOBILISÉ	21 056 279	4 947 705	16 108 574	15 451 450

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	106 159		106 159	114 865
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	8 450		8 450	10 310
TOTAL stocks et en-cours :	114 609		114 609	125 175
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	169 879		169 879	75 525
Créances clients et comptes rattachés	2 874 066	335 855	2 538 211	1 904 924
Autres créances	3 714 057		3 714 057	2 583 816
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 758 002	335 855	6 422 147	4 564 265
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 103 721		1 103 721	440 505
Charges constatées d'avance	75 094		75 094	56 755
TOTAL disponibilités et divers :	1 178 816		1 178 816	497 260
ACTIF CIRCULANT	8 051 427	335 855	7 715 572	5 186 700

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

TOTAL GÉNÉRAL	29 107 706	5 283 560	23 824 145	20 638 149
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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	1 789 087	1 180 674
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	489 126	608 412
TOTAL situation nette :	4 017 000	3 527 873
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 623 924	1 595 576
CAPITAUX PROPRES	5 640 924	5 123 449

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	47 996	90 496
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	47 996	90 496

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	6 397 290	6 505 181
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 101 378	3 435 800
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	10 498 669	9 940 981
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	72 786	95 090
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 975 599	2 298 444
Dettes fiscales et sociales	701 396	1 063 808
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 841 129	1 931 968
Autres dettes	45 646	93 912
TOTAL dettes diverses :	7 563 770	5 388 133
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	18 135 225	15 424 204

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

TOTAL GÉNÉRAL	23 824 145	20 638 149
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	337 512		337 512	340 941
Production vendue de services	9 987 761		9 987 761	10 026 967
Chiffres d'affaires nets	10 325 273		10 325 273	10 367 908
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			822 534	696 405
Autres produits			190 270	326 066
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 338 076	11 390 379
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			49 432	44 717
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			105 741	130 798
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			8 706	(24 489)
Autres achats et charges externes			4 741 342	4 493 858
TOTAL charges externes :			4 905 222	4 644 883
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			488 315	472 509
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 446 071	1 401 592
Charges sociales			483 860	467 959
TOTAL charges de personnel :			1 929 931	1 869 551
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 215 016	2 124 891
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			254 718	219 193
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 469 735	2 344 083
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			764 902	738 808
CHARGES D'EXPLOITATION			10 558 104	10 069 835
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			779 972	1 320 544

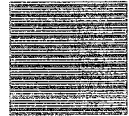
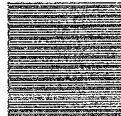
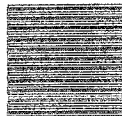
Compte de Résultat (Seconde Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	779 972	1 320 544
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	54 000	46 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	314	965
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	54 314	46 965
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	114 713	106 909
Différences négatives de change	249	33
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	114 962	106 942
RÉSULTAT FINANCIER	(60 649)	(59 977)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	719 324	1 260 567
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	67 815	85 913
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 397 069	7 919 070
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 989 625	1 621 655
	12 454 509	9 626 639
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 801	62 548
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 444 010	7 991 965
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 062 140	1 846 386
	12 518 951	9 900 900
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(64 442)	(274 261)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(0)	57 023
Impôts sur les bénéfices	165 755	320 871
TOTAL DES PRODUITS	23 846 899	21 063 983
TOTAL DES CHARGES	23 357 773	20 455 570
BÉNÉFICE OU PERTE	489 126	608 412

Annexe



Les données relatives à la population de la région de la capitale sont présentées dans le tableau ci-dessous. Les données sont exprimées en pourcentage de la population totale de la région.

Les données relatives à la population de la région de la capitale sont présentées dans le tableau ci-dessous. Les données sont exprimées en pourcentage de la population totale de la région.

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 31/12/2017 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 2017, les amortissements dérogatoires représentaient 1 623 924 € dans les capitaux propres.

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

Néant

2 Informations relatives au bilan

Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Immobilisations

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
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	866 746		46 096
TOTAL immobilisations incorporelles :	866 746		46 096
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 161 277		6 100
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	688 754		
Installations générales, agencements et divers	631 967		600
Matériel de transport	15 879 414		13 225 100
Matériel de bureau, informatique et mobilier	347 416		55 353
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 100		206 438
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	18 714 927		13 493 590
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	20 045 306		13 539 687

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	4 157		908 685	
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 157		908 685	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 167 377	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			688 754	
Inst. générales, agencements et divers			632 567	
Matériel de transport	206 438	12 305 815	16 592 261	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			402 769	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 100		206 438	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	212 538	12 305 815	19 690 164	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	6 204		379 690	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			77 740	
TOTAL immobilisations financières :	6 204		457 430	
TOTAL GÉNÉRAL	222 899	12 305 815	21 056 279	

Amortissements

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
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	142 206	49 255	626	190 835
TOTAL immobilisations incorporelles :	142 206	49 255	626	190 835
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	754 434	83 823		838 257
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	615 913	30 209		646 122
Inst. générales, agencements et divers	569 414	14 615		584 029
Matériel de transport	2 241 917	2 000 867	1 853 578	2 381 616
Mat. de bureau, informatique et mobil.	269 973	36 874		306 846
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 451 651	2 166 387	1 853 578	4 756 870
TOTAL GÉNÉRAL	4 593 856	2 215 643	1 854 204	4 947 705

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			
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 :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL

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	966 331	60%	365 878	118 051	95 766	54 000
Participations (10 à 50%) SCI AEROPORT	(7 264)	33,33%	152	36 714	(7 264)	0

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations :
 - SCI AEROPORT : 13 160 €
- 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	500	366 030
Créances rattachées à des participations		13 160
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	3 014	
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	62 378	9 674
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie (passif)		
Produits financiers		54 000

2.1.6 Stocks
2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur Brute	Dépréciation	Valeur nette
Carburants et divers	114 609	/	114 609

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 : 75 094 € réparties ainsi :

Electricité – Gaz - EAU	233 €
Loyers	6 037 €
Maintenance	758 €
Assurance	15 821 €
Publicité	51 663 €

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	572 800			572 800
Primes, réserves	2 346 661	+ 608 412		2 346 661
Report à nouveau				
Résultat	608 412	+ 489 588	- 608 412	489 588
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 595 576	+ 1 975 473	-1 947 125	1 623 924
Autres				
Total	5 123 448	3 073 473	-2 555 537	5 641 385

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	+	489 126
• Impôt sur les bénéfices à 28% / 33%	+	165 755
• Résultat avant impôts	=	655 881
• Variation des provisions réglementées		
		28 348
• Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		683 229

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	42 500			7 000
Provisions pour charges			40 996				40 996
Total			90 496	42 500			47 996

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 : 67 815
- Réalisation immobilisation : 10 397 069
- Reprise amortissement dérogatoire : 1 989 625
- Reprise sur amortissement exceptionnel :
- Reprise sur provision pour risques et charges :

Total **12 454 509**

3.1.2 Charges exceptionnelles

- Charges exceptionnelles sur opération de gestion : 12 801
- Valeur nette comptable des immobilisations cédées : 10 444 010
- Dotation amortissement dérogatoire : 2 062 140
- Dotation exceptionnelle véhicule :
- Dotation provision pour risques et charges :

Total **12 518 951**

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôt	719 324	- 64 442
Impôts	165 755	
Participation	0	
Résultat après impôts	489 126	

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 :	0
Taux d'imposition	33 1/3
Créance d'impôt différé	<u>0</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	1 623 924
Autres dispositions fiscales	
Total base	<u>1 623 924</u>
Taux d'imposition	28% et 33.1/3%
Dette d'impôt différé	<u>537 308</u>

3.3 Ventilation du chiffre d'affaires

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	337 512		337 512	340 941
Production vendue de services	9 988 454		9 988 454	10 026 967
Chiffres d'affaires nets	10 325 966		10 325 966	10 367 908

3.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes est de 9 938.81 € HT au 31/12/2017.

4 Autres informations

4.1 Engagements donnés et reçus

LOCATOIR

Libellé	Banque	Montant caution	Montant restant dû au 31/12/2017	Garantie
BPO - 400 K€ (08/2016)	BPO	400 000	287 781	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (08/2016)	BNP	400 000	259 411	Caution solidaire SOFICAR
CM 400 K€ (08/2016)	CM Brest	400 000	294 192	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 205 K€ (02/2012)	BNP	205 000	37 637	Nantissement FDC Vannes
BPO - 400 K€ (08/2013)	BPO	400 000	47 887	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (12/2013)	BNP	400 000	81 595	Caution solidaire SOFICAR
CIO - 400 K€ (07/2015)	CIO Brest	400 000	215 323	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 200 K€ (11/2015)	BPO	200 000	117 112	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 200 K€ (12/2015)	BNP	200 000	120 820	Caution solidaire SOFICAR
BCME – 400 K€ (07/2016)	BCME	400 000	287 558	Caution solidaire SOFICAR
BNP – 500 K€ (07/2017)	BNP	500 000	458 714	Caution solidaire SOFICAR
BCME – 500 K€ (08/2017)	BCME	500 000	450 535	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	Banque Populaire	500 000	500 000	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CA Brest	900 000	467 102	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BNP	500 000	0	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CIO Brest	1 300 000	412 102	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BCME Brest	2 300 000	2 274 219	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CM Brest	500 000	0	Caution solidaire SOFICAR

4.2 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1.3	
Agents de maîtrise et Techniciens	7.5	
Employés	49.8	
Ouvriers		
Total	58.7	

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 : **88 423 €**, Correspondant à 7% 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 :	492 736 €
Transfert charges de personnel :	110 605 €

Provisions Inscrites au Bilan

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 595 576	1 975 473	1 947 125	1 623 924
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 595 576	1 975 473	1 947 125	1 623 924

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	49 500 40 996		42 500	7 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	90 496		42 500	7 000

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	219 193	335 855	219 193	335 855
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	219 193	335 855	219 193	335 855

TOTAL GÉNÉRAL	1 905 265	2 311 328	2 208 818	1 966 779
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
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	13 160		13 160
Prêts			
Autres immobilisations financières	77 740		77 740
TOTAL de l'actif immobilisé :	90 899		90 899
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	791 773		791 773
Autres créances clients	2 082 293	2 082 293	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 813	3 813	
État - Impôts sur les bénéfices	249 151	249 151	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	884 670	884 670	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 567 279	2 567 279	
TOTAL de l'actif circulant :	6 578 977	5 787 204	791 773
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	75 094	75 094	

TOTAL GÉNÉRAL	6 744 971	5 862 299	882 673
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	2 839 995	923 916	1 916 079	
- à plus d' 1 an à l'origine	3 557 295	3 557 295		
Emprunts et dettes financières divers	501 157	500 000	1 157	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 975 599	2 975 599		
Personnel et comptes rattachés	247 618	247 618		
Sécurité sociale et autres organismes	204 509	204 509		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	247 082	247 082		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 167	2 167		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	3 841 129	3 841 129		
Groupe et associés	3 600 221	3 600 221		
Autres dettes	45 646	45 646		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	18 062 419	16 145 182	1 917 236	
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--

Dépôt N° B/2604

Le 10 JUL. 2018

R.O.S. BREST

A.A.A. LOCATOUR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017



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 2017

A.A.A. LOCATOUR

Exercice clos le
31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société A.A.A. LOCATOUR,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.A.A. LOCATOUR relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

A.A.A. LOCATOUR

*Exercice clos le
31 décembre 2017*

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

A.A.A. LOCATOUR

Exercice clos le
31 décembre 2017

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par son président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

A.A.A. LOCATOUR

*Exercice clos le
31 décembre 2017*

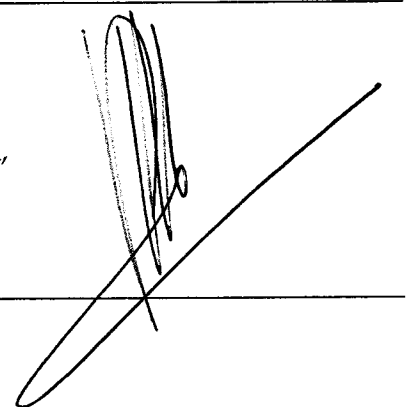
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Brest, le 29 juin 2018

Le commissaire aux comptes

STERENN

Pascale CHARLIER,
Associée



Bilan Actif

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	210 300	190 835	19 465	21 998
Fonds commercial	698 385		698 385	698 385
Autres immobilisations incorporelles				4 157
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	908 685	190 835	717 850	724 540
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 167 377	838 257	329 120	406 843
Installations techniques, matériel et outillage industriel	688 754	646 122	42 632	72 841
Autres immobilisations corporelles	17 627 596	3 272 491	14 355 104	13 777 493
Immobilisations en cours	206 438		206 438	6 100
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	19 690 164	4 756 870	14 933 294	14 263 276
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	366 530		366 530	366 530
Créances rattachées à des participations	13 160		13 160	19 364
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	77 740		77 740	77 740
TOTAL immobilisations financières :	457 430		457 430	463 634
ACTIF IMMOBILISÉ	21 056 279	4 947 705	16 108 574	15 451 450
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	106 159		106 159	114 865
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	8 450		8 450	10 310
TOTAL stocks et en-cours :	114 609		114 609	125 175
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	169 879		169 879	75 525
Créances clients et comptes rattachés	2 874 066	335 855	2 538 211	1 904 924
Autres créances	3 714 057		3 714 057	2 583 816
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 758 002	335 855	6 422 147	4 564 265
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 103 721		1 103 721	440 505
Charges constatées d'avance	75 094		75 094	56 755
TOTAL disponibilités et divers :	1 178 816		1 178 816	497 260
ACTIF CIRCULANT	8 051 427	335 855	7 715 572	5 186 700
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	29 107 706	5 283 560	23 824 145	20 638 149

Bilan Passif

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Édition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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	1 789 087	1 180 674
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	489 126	608 412
TOTAL situation nette :	4 017 000	3 527 873
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 623 924	1 595 576
CAPITAUX PROPRES	5 640 924	5 123 449
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	47 996	90 496
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	47 996	90 496
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 397 290	6 505 181
Emprunts et dettes financières divers	4 101 378	3 435 800
TOTAL dettes financières :	10 498 669	9 940 981
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	72 786	95 090
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 975 599	2 298 444
Dettes fiscales et sociales	701 396	1 063 808
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 841 129	1 931 968
Autres dettes	45 646	93 912
TOTAL dettes diverses :	7 563 770	5 388 133
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	18 135 225	15 424 204
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	23 824 145	20 638 149

Compte de Résultat (Première Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	337 512		337 512	340 941
Production vendue de services	9 987 761		9 987 761	10 026 967
Chiffres d'affaires nets	10 325 273		10 325 273	10 367 908
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			822 534	696 405
Autres produits			190 270	326 066
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 338 076	11 390 379
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			49 432	44 717
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			105 741	130 798
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			8 706	(24 489)
Autres achats et charges externes			4 741 342	4 493 858
TOTAL charges externes :			4 905 222	4 644 883
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			488 315	472 509
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 446 071	1 401 592
Charges sociales			483 860	467 959
TOTAL charges de personnel :			1 929 931	1 869 551
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 215 016	2 124 891
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			254 718	219 193
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 469 735	2 344 083
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			764 902	738 808
CHARGES D'EXPLOITATION			10 558 104	10 069 835
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			779 972	1 320 544

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	779 972	1 320 544
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	54 000	46 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	314	965
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	54 314	46 965
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	114 713	106 909
Différences négatives de change	249	33
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	114 962	106 942
RÉSULTAT FINANCIER	(60 649)	(59 977)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	719 324	1 260 567
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	67 815	85 913
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 397 069	7 919 070
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 989 625	1 621 655
	12 454 509	9 626 639
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 801	62 548
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 444 010	7 991 965
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 062 140	1 846 386
	12 518 951	9 900 900
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(64 442)	(274 261)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(0)	57 023
Impôts sur les bénéfices	165 755	320 871
TOTAL DES PRODUITS	23 846 899	21 063 983
TOTAL DES CHARGES	23 357 773	20 455 570
BÉNÉFICE OU PERTE	489 126	608 412

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

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 31/12/2017 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 2017, les amortissements dérogatoires représentaient 1 623 924 € dans les capitaux propres.

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

Néant

2 Informations relatives au bilan

Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Immobilisations

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
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	866 746		46 096
TOTAL immobilisations incorporelles :	866 746		46 096
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 161 277		6 100
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	688 754		
Installations générales, agencements et divers	631 967		600
Matériel de transport	15 879 414		13 225 100
Matériel de bureau, informatique et mobilier	347 416		55 353
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 100		206 438
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	18 714 927		13 493 590
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	20 045 306		13 539 687

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	4 157		908 685	
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 157		908 685	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 167 377	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			688 754	
Inst. générales, agencements et divers			632 567	
Matériel de transport	206 438	12 305 815	16 592 261	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			402 769	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 100		206 438	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	212 538	12 305 815	19 690 164	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	6 204		379 690	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			77 740	
TOTAL immobilisations financières :	6 204		457 430	
TOTAL GÉNÉRAL	222 899	12 305 815	21 056 279	

Amortissements

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 28/06/18
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	142 206	49 255	626	190 835
TOTAL immobilisations incorporelles :	142 206	49 255	626	190 835
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	754 434	83 823		838 257
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	615 913	30 209		646 122
Inst. générales, agencements et divers	569 414	14 615		584 029
Matériel de transport	2 241 917	2 000 867	1 861 168	2 381 616
Mat. de bureau, informatique et mobil.	269 973	36 874		306 846
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 451 651	2 166 387	1 861 168	4 756 870
TOTAL GÉNÉRAL	4 593 856	2 215 643	1 861 794	4 947 705

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			
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 :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

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
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
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	966 331	60%	365 878	118 051	95 766	54 000
Participations (10 à 50%) SCI AEROPORT	(7 264)	33,33%	152	36 714	(7 264)	0

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations :
 - SCI AEROPORT : 13 160 €

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur Brute	Dépréciation	Valeur nette
Carburants et divers	114 609	/	114 609

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 : 75 094 € réparties ainsi :

Electricité – Gaz - EAU	233 €
Loyers	6 037 €
Maintenance	758 €
Assurance	15 821 €
Publicité	51 663 €

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	572 800			572 800
Primes, réserves	2 346 661	+ 608 412		2 346 661
Report à nouveau				
Résultat	608 412	+ 489 126	- 608 412	489 126
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 595 576	+ 1 975 473	-1 947 125	1 623 924
Autres				
Total	5 123 448	3 073 011	-2 555 537	5 640 924

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	+	489 126
• Impôt sur les bénéfices à 28% / 33%	+	165 755
• Résultat avant impôts	=	654 881
• Variation des provisions réglementées		28 348
• Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		683 229

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	42 500			7 000
Provisions pour charges			40 996				40 996
Total			90 496	42 500			47 996

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 : 67 815
- Réalisation immobilisation : 10 397 069
- Reprise amortissement dérogatoire : 1 989 625
- Reprise sur amortissement exceptionnel :
- Reprise sur provision pour risques et charges :

Total **12 454 509**

3.1.2 Charges exceptionnelles

- Charges exceptionnelles sur opération de gestion : 12 801
- Valeur nette comptable des immobilisations cédées : 10 444 010
- Dotation amortissement dérogatoire : 2 062 140
- Dotation exceptionnelle véhicule :
- Dotation provision pour risques et charges :

Total **12 518 951**

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôt	719 324	- 64 442
Impôts	165 755	
Participation	0	
Résultat après impôts	489 126	

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 :	0
Taux d'imposition	33 1/3
Créance d'impôt différé	<u>0</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	1 623 924
Autres dispositions fiscales	
Total base	<u>1 623 924</u>
Taux d'imposition	28% et 33.1/3%
Dette d'impôt différé	<u>537 308</u>

3.3 Ventilation du chiffre d'affaires

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	337 512		337 512	340 941
Production vendue de services	9 988 454		9 988 454	10 026 967
Chiffres d'affaires nets	10 325 966		10 325 966	10 367 908

3.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes est de 9 938.81 € HT au 31/12/2017.

4

Autres informations

4.1

Engagements donnés et reçus

LOCATOUR

Libellé	Banque	Montant caution	Montant restant dû au 31/12/2017	Garantie
BPO - 400 K€ (08/2016)	BPO	400 000	287 781	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (08/2016)	BNP	400 000	259 411	Caution solidaire SOFICAR
CM 400 K€ (08/2016)	CM Brest	400 000	294 192	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 205 K€ (02/2012)	BNP	205 000	37 637	Nantissement FDC Vannes
BPO - 400 K€ (08/2013)	BPO	400 000	47 887	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 400 K€ (12/2013)	BNP	400 000	81 595	Caution solidaire SOFICAR
CIO - 400 K€ (07/2015)	CIO Brest	400 000	215 323	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 200 K€ (11/2015)	BPO	200 000	117 112	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 200 K€ (12/2015)	BNP	200 000	120 820	Caution solidaire SOFICAR
BCME - 400 K€ (07/2016)	BCME	400 000	287 558	Caution solidaire SOFICAR
BNP - 500 K€ (07/2017)	BNP	500 000	458 714	Caution solidaire SOFICAR
BCME - 500 K€ (08/2017)	BCME	500 000	450 535	Caution solidaire SOFICAR
BCME - 230 K€	BCME	230 000	141 824	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	Banque Populaire	500 000	500 000	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CA Brest	900 000	467 472	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BNP	500 000	0	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CIO Brest	1 300 000	412 102	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BCME Brest	2 300 000	2 274 219	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CM Brest	500 000	0	Caution solidaire SOFICAR

4.2 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1.3	
Agents de maîtrise et Techniciens	7.5	
Employés	49.8	
Ouvriers		
Total	58.7	

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 : **88 423 €**, Correspondant à 7% 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 : 492 736 €
Transfert charges de personnel : 110 605 €

Provisions Inscrites au Bilan

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 595 576	1 975 473	1 947 125	1 623 924
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 595 576	1 975 473	1 947 125	1 623 924

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	49 500 40 996		42 500	7 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	90 496		42 500	7 000

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	219 193	335 855	219 193	335 855
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	219 193	335 855	219 193	335 855

TOTAL GÉNÉRAL	1 905 265	2 311 328	2 208 818	1 966 779
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

LOCATOUR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/06/18
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	13 160		13 160
Prêts			
Autres immobilisations financières	77 740		77 740
TOTAL de l'actif immobilisé :	90 899		90 899
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	791 773		791 773
Autres créances clients	2 082 293	2 082 293	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 813	3 813	
État - Impôts sur les bénéfices	249 151	249 151	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	884 670	884 670	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 567 279	2 567 279	
TOTAL de l'actif circulant :	6 578 977	5 787 204	791 773
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	75 094	75 094	

TOTAL GÉNÉRAL	6 744 971	5 862 299	882 673
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	2 839 995	923 916	1 916 079	
- à plus d' 1 an à l'origine	3 557 295	3 557 295		
Emprunts et dettes financières divers	501 157	500 000	1 157	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 975 599	2 975 599		
Personnel et comptes rattachés	247 618	247 618		
Sécurité sociale et autres organismes	204 509	204 509		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	247 082	247 082		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 167	2 167		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	3 841 129	3 841 129		
Groupe et associés	3 600 221	3 600 221		
Autres dettes	45 646	45 646		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	18 062 419	16 145 182	1 917 236	
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--

Département B/2604

Le 10 JUIL 2018

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 29 JUIN 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 489.126,30 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 489.126,30 euros

AFFECTATION

Au titre de dividendes 488.999,36 euros

Dotation au compte « autres réserves » 126,94 euros

Total **489.126,30 euros** **489.126,30 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 170,74 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 29 juin 2018.

Pour les dividendes et distributions assimilées perçus à compter du 1er janvier 2018 par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France et à défaut d'option pour l'assujettissement des revenus et gains du capital à l'impôt sur le revenu au taux progressif (option devant être globale et concerner l'ensemble des revenus et plus-values de l'année), il est institué un prélèvement à la source obligatoire non libératoire d'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

Le prélèvement obligatoire est calculé sur le montant brut des revenus distribués.

Il est imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, il est restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées du prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable, avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

La demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur par laquelle le contribuable indique que son revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre de l'avant-dernière année précédant le paiement est inférieur selon le cas à 50.000 € ou 75.000 €.

Cette attestation doit être produite auprès des personnes assurant le paiement des revenus lesquelles sont tenues à leur tour de la produire sur demande de l'administration.

La présentation d'une attestation sur l'honneur par une personne ne remplissant pas la condition tenant au montant du revenu fiscal de référence entraîne l'application d'une amende égale à 10 % du montant des prélèvements ayant fait l'objet d'une dispense à tort (CGI art. 1740-0 B).

Le défaut de production, sur demande de l'administration, de l'attestation par les personnes qui assurent le paiement des revenus entraîne, quant à lui, l'application d'une amende de 150 € (CGI art. 1736).

Rappel des dividendes distribués

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 derniers exercices :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
AU 03.01.2018 31 décembre 2016	608.399,52 euros -	0,00 euros -	0,00 euros -	
31 décembre 2015	569 850,08 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2014	444 005,92 euros	0,00 euros	0,00 euros	

Pour copie certifiée conforme

Le Président

DEPOSE 312604

Le 19 JUL 2018

R.O.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 29 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 489.126,30 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 489.126,30 euros

AFFECTATION

Au titre de dividendes 488.999,36 euros

Dotation au compte « autres réserves » 126,94 euros

Total **489.126,30 euros** **489.126,30 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 170,74 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 29 juin 2018.

Pour les dividendes et distributions assimilées perçus à compter du 1er janvier 2018 par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France et à défaut d'option pour l'assujettissement des revenus et gains du capital à l'impôt sur le revenu au taux progressif (option devant être globale et concerner l'ensemble des revenus et plus-values de l'année), il est institué un prélèvement à la source obligatoire non libératoire d'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

Le prélèvement obligatoire est calculé sur le montant brut des revenus distribués.

Il est imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, il est restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées du prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable, avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

La demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur par laquelle le contribuable indique que son revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre de l'avant-dernière année précédant le paiement est inférieur selon le cas à 50.000 € ou 75.000 €.

Cette attestation doit être produite auprès des personnes assurant le paiement des revenus lesquelles sont tenues à leur tour de la produire sur demande de l'administration.

La présentation d'une attestation sur l'honneur par une personne ne remplissant pas la condition tenant au montant du revenu fiscal de référence entraîne l'application d'une amende égale à 10 % du montant des prélèvements ayant fait l'objet d'une dispense à tort (CGI art. 1740-0 B).

Le défaut de production, sur demande de l'administration, de l'attestation par les personnes qui assurent le paiement des revenus entraîne, quant à lui, l'application d'une amende de 150 € (CGI art. 1736).

Rappel des dividendes distribués

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 derniers exercices :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
AU 03.01.2018	608.399,52 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2016	-	-	-	
31 décembre 2015	569 850,08 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2014	444 005,92 euros	0,00 euros	0,00 euros	

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

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

BREST, Le 9 juillet 2018

REÇU LE
10 JUIL. 2018

GREFFE TRIB. COM. BREST

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 2017 ;
- 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

