

RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1966 B 00017
Numéro SIREN : 366 500 171
Nom ou dénomination : A GARAU ET COMPAGNIE

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2017 sous le numéro de dépôt 4647

A.GARAU et COMPAGNIE

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 45 000 €

273 Boulevard Jules Durand 76600 LE HAVRE

RCS 366 500 171

2017B 6667

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EXERCICE COMPTABLE 01/01/16 AU 31/12/16

I

Le 30 juin 2017 à 11 heures,

Les actionnaires de la société A. GARAU au capital de 45 000 €, se sont réunis au 23 Rue Georges Heuillard 76600 le Havre au Cabinet de Maître Richard FIQUET, en assemblée générale ordinaire, sur la convocation régulièrement faite par le Président

Il est établi une feuille de présence, signée des actionnaires présents en entrant en séance.

L'assemblée est présidée par Monsieur Antoine RUIZ, en qualité de Président.

Maître Richard FIQUET est désigné comme secrétaire.

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent la totalité des parts sociales, soit plus de la moitié des parts composant le capital social, qu'en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

II

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les copies des lettres de convocation ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le texte des résolutions proposées ;
- Le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Puis il rappelle que les documents devant être mis à la disposition des associés l'ont été dans les délais légaux et que les rapports du commissaire aux comptes ont été tenus à la disposition des associés au siège social à compter de la convocation de l'assemblée.

III

Le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion présenté par le Président sur l'exercice clos au 31 décembre 2016 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/16 ;
- Affectation du résultat.



Puis, lecture est donnée du rapport de la Présidence.

Puis sur la demande du Président, il est donné lecture du rapport du commissaire aux comptes.

Ces lectures terminées, la discussion est ouverte.

Après quoi, personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

IV

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale donne acte à la Présidence de ce que les dispositions légales concernant tant la convocation de l'assemblée que l'information des associés ont bien été respectées et, notamment, de la mise à disposition des associés pendant les quinze jours ayant précédé l'assemblée, de l'inventaire soumis à l'approbation.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports de gestion du Président et du Commissaire aux comptes, approuve dans toutes leurs parties lesdits rapports, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, tels qu'ils ont été présentés, et qui font apparaître pour ledit exercice un résultat déficitaire de 81 061 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- Report à nouveau : - 81 061 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne quitus entier aux Administrateurs pour l'exercice clos le 31 décembre 2016, pour l'accomplissement de leur mission concernant ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pouvoirs pour formalités

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 12 heures.

Pour extrait certifié conforme



A.GARAU et COMPAGNIE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 45 000 €
273 Boulevard Jules Durand 76600 LE HAVRE
RCS 366 500 171

RAPPORT DE GESTION DE LA PRESIDENCE
EXERCICE COMPTABLE 01/01/2016 AU 31/12/16

Messieurs,

Nous vous avons réuni en Assemblée Générale annuelle en exécution des prescriptions légales et réglementaires pour vous rendre compte de l'activité de notre société, des perspectives d'avenir et des résultats de notre gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et pour soumettre à votre approbation, les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous demandons de vous prononcer, en exécution des prescriptions légales et réglementaires, sur les résultats de notre gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et d'approuver les comptes annuels dudit exercice.

Tous les documents sociaux, comptes, rapports ou autres documents et renseignements s'y rapportant vous ont été communiqués, ou mis à votre disposition dans les délais légaux.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS :

Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2016 :

Le chiffre d'affaires s'est élevé à 650 388 € contre 866 315 € au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 672 193 € contre 906 026 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 745 034 € contre 1 088 100 € au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort à – 72 841 € contre – 182 073 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 1 € contre 56 € au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à – 72 840 € contre – 182 018 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu de ces éléments, le résultat de l'exercice se solde par un déficit de – 81 062 € contre une perte de 202 370 € au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la société s'élevait à 146 099 € contre 233 164 € pour l'exercice précédent.



PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS :

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

- **BILAN :**

Les principaux postes du bilan figurent ci-après :

- Actif immobilisé : 18 441 €
- Actif circulant : 127 657 €
- Capitaux propres : - 260 641 €
- Provisions : 0,00 €
- Dettes : 388 153 €

- **COMPTE DE RESULTATS :**

Le compte de résultats de l'exercice est reproduit ci-après :

- Chiffres d'affaires : 650 388 €
- Reprise sur provisions : 0,00 €
- Autres produits : 8 €
- Charges d'exploitation : 745 034 €
- Produits financiers : 1 €
- Charges financières : 0,00 €
- Produits exceptionnels : 0,00 €
- Charges exceptionnelles : 8 221 €
- Impôts sur les bénéfices : 0,00 €
- Résultats : - 81 062 €

AFFECTATION DU RESULTAT :

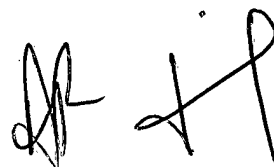
Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice déficitaire de – 81 062 € en **Report à nouveau**.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des 3 précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT :

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.



SITUATION DE LA SOCIETE A LA DATE DU PRESENT RAPPORT :

La situation et l'activité de la société peuvent être appréciées par le simple examen des comptes qui sont présentés à votre approbation.

PERSPECTIVES DE L'EXERCICE 2017 :

INFORMATIONS RELATIVES AU CAPITAL SOCIAL :

Conformément aux dispositions de l'article L 233-13 de la loi et compte tenu des informations et notifications reçus en application des articles L233-7 et L233-12 de ladite loi, nous vous indiquons ci-après l'identité des actionnaires possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers ou des deux / tiers du capital social ou des droits de vote.

- Monsieur Manuel RUIZ possède plus du tiers du capital social.
- Monsieur Antoine RUIZ possède plus du tiers du capital social.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT :

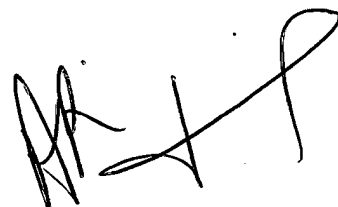
En application des dispositions de l'article L 441-6-1 alinéa 1 du Code de commerce nous vous communiquons ci-après les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs :

Exercice 31/12/2016 Dettes fournisseurs non échues :

Total : 364 165 €

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized initials and a long horizontal stroke.

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

ETS GARAU ET CIE

273 BD JULES DURAND

76600 LE HAVRE

Exercice du 1 janvier 2016 au 31 décembre 2016

APE : 4631Z

SIRET : 36650017100017

Société d'Expertise Comptable FABRICE CASTEL

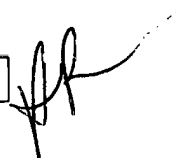
24 Rue Maréchal Gallieni

Tél : 02.35.19.25.85

76600 LE HAVRE

Fax : 02.35.19.16.84

FABRICE CASTEL



ETS GARAU ET CIE
ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

ETS GARAU ET CIE
Pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

- Chiffre d'affaires	650 388,22 €
- Résultat net comptable	-81 061,54 €
- Total du bilan	146 099,69 €

Fait à LE HAVRE
Le 10/05/2017
Fabrice CASTEL
Expert Comptable

BILAN ACTIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs au 31/12/16			Valeurs au 31/12/15
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 742,98	5 742,98		
Fonds commercial (1)	14 398,81		14 398,81	14 398,81
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	24 957,19	24 957,19		507,50
Autres immobilisations corporelles	86 021,73	85 049,96	971,77	1 648,13
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 071,32		3 071,32	3 471,32
TOTAL (I)	134 192,03	115 750,13	18 441,90	20 025,76
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 700,55		5 700,55	7 327,59
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	95 585,52	49 307,07	46 278,45	106 978,96
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	36 919,63	6 340,19	30 579,44	37 491,33
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	42 307,52		42 307,52	59 174,42
Charges constatées d'avance (3)	2 791,83		2 791,83	2 166,00
TOTAL (II)	183 305,05	55 647,26	127 657,79	213 138,30
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	317 497,08	171 397,39	146 099,69	233 164,06
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 45 000,00)	45 000,00	45 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 116,12	4 116,12
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	325 830,19	325 830,19
Report à nouveau	-554 526,65	-352 156,37
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-81 061,54	-202 370,28
SITUATION NETTE	-260 641,88	-179 580,34
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-260 641,88	-179 580,34
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	18 588,38	23 667,38
TOTAL (II)	18 588,38	23 667,38
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	32,38	10,92
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	364 165,76	352 370,51
Fournisseurs, factures non parvenues	3 602,04	9 808,01
Dettes fiscales et sociales	18 570,01	26 471,18
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 783,00	416,40
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	388 153,19	389 077,02
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	146 099,69	233 164,06
(1) Dont à plus d'un an	250 300,00	
(1) Dont à moins d'un an	137 853,19	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		389 077,00
(3) Dont emprunts participatifs		

ETS GARAU ET CIE
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	5 742,98	5 742,98		
28050000 AMORT. CONCESSIONS	-5 742,98	-5 742,98		
Fonds commercial	14 398,81	14 398,81		
20700000 FONDS COMMERCIAL	14 398,81	14 398,81		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.		507,50	-507,50	-100,00
21500000 INST.TECH.MAT. ET OUT. INDUSTRIEL	24 957,19	24 957,19		
28150000 AMORT. INST. TECH. MAT. OUT. I	-24 957,19	-24 449,69	-507,50	-2,08
Autres immobilisations corporelles	971,77	1 648,13	-676,36	-41,04
21810000 INST. GENERALES, AGENC. AMENAG	42 460,19	42 460,19		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	29 445,00	29 445,00		
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	14 116,54	14 116,54		
28181000 AMORT. INST. GEN. AGENTS. AME	-42 320,49	-42 270,99	-49,50	-0,12
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-29 244,80	-28 999,61	-245,19	-0,85
28183000 AMORT. MAT. DE BUREAU ET INF.	-13 484,67	-13 103,00	-381,67	-2,91
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	3 071,32	3 471,32	-400,00	-11,52
27500100 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	3 071,32	3 471,32	-400,00	-11,52
TOTAL (I)	18 441,90	20 025,76	-1 583,86	-7,91
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	5 700,55	7 327,59	-1 627,04	-22,20
37100000 MARCHANDISES	5 700,55	7 327,59	-1 627,04	-22,20
Créances (3)				
Clients (3)	46 278,45	106 978,96	-60 700,51	-56,74
Autres (3)	30 579,44	37 491,33	-6 911,89	-18,44
40960000 EMBALLAGES LAIT EPSH	6 340,19	6 562,67	-222,48	-3,39
40960100 EMBALLAGES EUROPALETES		114,00	-114,00	-100,00
40960200 EMBALLAGES BLOCPALETTE		280,96	-280,96	-100,00
40960300 EMBALLAGES END/TTS EPST		2 655,51	-2 655,51	-100,00
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 056,00	6 706,00	-1 650,00	-24,60
44513100 TVA ACHATS B&S		903,65	-903,65	-100,00
44566000 TVA SUR B ET S	2 017,68		2 017,68	
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	3 391,00		3 391,00	
44567100 CREDIT TVA A REPORTER		2 762,00	-2 762,00	-100,00
44571000 TVA COLLECTEE 5.5%	0,81		0,81	
44571100 TVA COLLECTEE 19.60%	0,88		0,88	
44571200 TVA COLLECTEE 20%	164,77		164,77	
44580000 TVA A REGULARISER		2 173,67	-2 173,67	-100,00
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	612,47	983,28	-370,81	-37,71
44587000 TVA S/AVOIR A ETABLIR	92,95	21,71	71,24	328,14
45500000 ASSOCIES CPTES COURANTS	654,50	654,50		
46700000 AUTRES CPT DEB./CRED	18 588,38	18 588,38		
49600000 PROV DEPR DEBT DIVER	-6 340,19	-4 915,00	-1 425,19	-29,00
Disponibilités	42 307,52	59 174,42	-16 866,90	-28,50
51202000 B N P	19 531,74	53 464,01	-33 932,27	-63,47



ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
53100000 CAISSE	7 790,40	5 710,41	2 079,99	36,42
58100000 VIREMENT ESPECES	14 985,38		14 985,38	
Charges constatées d'avance (3)	2 791,83	2 166,00	625,83	28,89
48600000 CHARGES CONSTA AVANC	2 791,83		2 791,83	
48610100 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 166,00	-2 166,00	-100,00
TOTAL (II)	127 657,79	213 138,30	-85 480,51	-40,11
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	146 099,69	233 164,06	-87 064,37	-37,34

ETS GARAU ET CIE
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 45 000,00)	45 000,00	45 000,00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, VER	45 000,00	45 000,00		
Réserves				
Réserve légale	4 116,12	4 116,12		
10610000 RESERVE LEGALE	4 116,12	4 116,12		
Autres réserves	325 830,19	325 830,19		
10680000 AUTRES RESERVES	325 830,19	325 830,19		
Report à nouveau	-554 526,65	-352 156,37	-202 370,28	-57,47
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-554 526,65	-352 156,37	-202 370,28	-57,47
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-81 061,54	-202 370,28	121 308,74	59,94
SITUATION NETTE	-260 641,88	-179 580,34	-81 061,54	-45,14
TOTAL (I)	-260 641,88	-179 580,34	-81 061,54	-45,14
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour charges	18 588,38	23 667,38	-5 079,00	-21,46
15800000 PROVISIONS POUR RISQUES	18 588,38	23 667,38	-5 079,00	-21,46
TOTAL (II)	18 588,38	23 667,38	-5 079,00	-21,46
DETTES (I)				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	32,38	10,92	21,46	196,52
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	32,38	10,92	21,46	196,52
Fournisseurs	364 165,76	352 370,51	11 795,25	3,35
Fournisseurs, factures non parvenues	3 602,04	9 808,01	-6 205,97	-63,27
Dettes fiscales et sociales	18 570,01	26 471,18	-7 901,17	-29,85
42100000 REMUNERATIONS DUES	2 540,18	2 540,18		
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES	9 316,00		9 316,00	
42820100 DETTES PROV.PR CONGES A PAYER		9 130,00	-9 130,00	-100,00
43100000 U.R.S.S.A.F	2 426,00		2 426,00	
43100100 URSSAF		7 899,00	-7 899,00	-100,00
43703100 RETRAITE N.CADRES		2 429,00	-2 429,00	-100,00
43705100 REUNICA PREV NC	81,00	88,00	-7,00	-7,95
43721000 RETRAITE PREVOYANCE NON CADRE	669,00		669,00	
43820000 CH.SLES S/CONGES A PAYER	2 387,00	2 465,00	-78,00	-3,16
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 150,83	1 920,00	-769,17	-40,06
Autres dettes	1 783,00	416,40	1 366,60	328,19
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 783,00	416,40	1 366,60	328,19
TOTAL (III)	388 153,19	389 077,02	-923,83	-0,24
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	146 099,69	233 164,06	-87 064,37	-37,34
(I) Dont à plus d'un an	250 300,00			
(I) Dont à moins d'un an	137 853,19	389 077,00		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	650 388	866 315	-215 927	-24,92
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)				
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	650 388	866 315	-215 927	-24,92
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 797	39 532	-17 735	-44,86
Autres produits	8	179	-171	-95,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	672 193	906 026	-233 833	-25,81
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	517 130	703 289	-186 158	-26,47
Variation de stocks	1 627	881	746	84,72
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 050		3 050	
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	81 746	95 871	-14 125	-14,73
Impôts, taxes et versements assimilés	4 787	5 378	-591	-10,99
Salaires et traitements	88 253	154 914	-66 661	-43,03
Charges sociales	14 836	46 772	-31 936	-68,28
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 184	7 475	-6 292	-84,16
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	32 418	33 590	-1 172	-3,49
Dotations aux provisions				
Autres charges	4	39 931	-39 928	-99,99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	745 034	1 088 100	-343 065	-31,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-72 841	-182 073	109 232	59,99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>				
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	56	-55	-98,82
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1	56	-55	-98,82
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	1	56	-55	-98,82
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-72 840	-182 018	109 177	59,98
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		5 967	-5 967	-100,00
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		5 967	-5 967	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	8 221	691	7 530	
Sur opérations en capital		1 961	-1 961	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		23 667	-23 667	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 221	26 319	-18 098	-68,76
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 221	-20 353	12 131	59,61
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	672 194	912 049	-239 855	-26,30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	753 255	1 114 419	-361 163	-32,41
Bénéfice ou Perte	-81 062	-202 370	121 309	59,94
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

AR

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Du 01/01/14 Au 31/12/14	Variation N / N-1 (*)	
				en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	650 388,22	866 315,48	1 145 809,66	-215 927,26	-24,92
70710000 VENTES MARCHANDISES 5.5 %	649 876,37	865 735,02	1 144 012,95	-215 858,65	-24,93
70710300 VENTES MARCHANDISES 19.6%			1 796,71		
70711000 VENTE MARCHANDISES 20%	350,65	580,46		-229,81	-39,59
70721000 VENTE MARCHANDISES 10%	161,20			161,20	
Montant net du chiffre d'affaires	650 388,22	866 315,48	1 145 809,66	-215 927,26	-24,92
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	21 797,46	39 532,12	20 838,59	-17 734,66	-44,86
78150000 REP S/PROV P/RISQUES ET CH EX	5 079,00			5 079,00	
78170000 REP. PROV. ACTIF CIRCULANT	2 654,41			2 654,41	
78174000 REPRISE PROV. DES CREANCES	14 064,05	39 532,12	20 838,59	-25 468,07	-64,42
Autres produits	7,59	178,65	73,81	-171,06	-95,75
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	7,59	178,65	73,81	-171,06	-95,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	672 193,27	906 026,25	1 166 722,06	-233 832,98	-25,81
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises	517 130,46	703 288,50	880 104,41	-186 158,04	-26,47
60700000 ACHATS MARCHANDISES 5.50%	517 130,46	703 282,90	819 107,76	-186 152,44	-26,47
60710000 ACHATS MARCHANDISES 19.60			730,50		
60720000 ACHATS MARCHANDISES EXO			60 084,75		
60720100 ACHATS MARAICHERS EXO		5,60	181,40	-5,60	-100,00
Variation de stocks	1 627,04	880,82	7 881,00	746,22	84,72
60370000 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	1 627,04	880,82	7 881,00	746,22	84,72
Achats de matières premières et autres approv.	3 050,47			3 050,47	
60260000 ACHATS EMBALLAGES	3 050,47			3 050,47	
Autres achats et charges externes	81 745,77	95 871,19	105 157,01	-14 125,42	-14,73
60611000 EAU	97,58			97,58	
60612000 FOURN NON STOCKABLE EAU EDF	4 916,23	5 341,53	4 992,82	-425,30	-7,96
60614000 CARBURANT	3 557,14			3 557,14	
60630000 FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPEM			66,73		
60635000 PETIT OUTILLAGE / EQUIPEMENT	62,99			62,99	
60636000 PRODUITS D'ENTRETIEN	296,22			296,22	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 516,31	2 216,19	5 262,39	2 300,12	103,79
60660000 CARBURANT		4 887,64	6 702,87	-4 887,64	-100,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	24 616,00	28 701,00	24 616,00	-4 085,00	-14,23
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 392,00	1 392,00	1 652,43		
61400000 CHARGES LOCATIVES	6 542,51	7 066,80	6 945,46	-524,29	-7,42
61520000 ENTRETIEN-REPARATION GAL	285,03	58,39	147,22	226,64	388,15
61520100 ENT. REP MAT ET OUT	515,00	414,20	962,70	100,80	24,34
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERS	925,00			925,00	
61555000 ENTR ET REPARATIONS MAT DE TRA	2 600,51	5 181,28	7 161,18	-2 580,77	-49,81
61557000 ENTRETIEN ET REPARATIONS AGENC		147,07	1 315,10	-147,07	-100,00
61560000 MAINTENANCE		2 594,46	3 802,08	-2 594,46	-100,00
61600000 ASSURANCES	5 984,12	7 465,46	9 736,40	-1 481,34	-19,84
61810000 DOCUMENTATION	98,90	254,00	338,98	-155,10	-61,06
62260000 HONORAIRES	8 165,50	7 278,00	4 616,00	887,50	12,19
62270000 FRAIS D ACTES / CONTENT.	94,87	55,16	380,63	39,71	71,99
62380000 DIVERS - POURBOIRES	60,00	283,50	268,05	-223,50	-78,84
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	10 251,85	14 026,78	17 421,98	-3 774,93	-26,91
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	24,24	70,32	33,63	-46,08	-65,53

(*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

ETS GARAU ET CIE
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Du 01/01/14 Au 31/12/14	Variation N / N-1 (*)	
				en valeur	en %
62610000 FRAIS POSTAUX-TELECOM	668,76	7 548,78	7 505,97	-6 880,02	-91,14
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	5 397,01			5 397,01	
62700000 FRAIS SUR EFFETS		32,00	97,72	-32,00	-100,00
62750000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	678,00	856,63	1 130,67	-178,63	-20,85
Impôts, taxes et versements assimilés	4 786,95	5 377,70	5 989,83	-590,75	-10,99
63330000 PART. EMPLOY. F P C	481,36	868,00	964,90	-386,64	-44,54
63350000 VERS. LIB. PR. EXO. TAXE. APPR	573,00	1 052,00	1 086,00	-479,00	-45,53
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE		-3,00		3,00	100,00
63511100 COTISATION C.E.T.	2 611,00	2 340,00	2 540,00	271,00	11,58
63514000 TAXE VEHICULE SOCIETE		545,00	727,00	-545,00	-100,00
63540000 INTERFEL	1 098,59	299,84	596,18	798,75	266,39
63580000 AUTRES DROITS	23,00	276,00	276,00	-253,00	-91,67
63710000 ORGANIC			-200,00		
63780000 TAXES DIVERSES		-0,14	-0,25	0,14	100,00
Salaires et traitements	88 252,57	154 913,54	158 869,72	-66 660,97	-43,03
64000000 TRANSPORTS ET DEPLAC.			128,07		
64110000 SALAIRES APPOINT. COMMIS. BASE	84 259,03	154 709,26	159 712,66	-70 450,23	-45,54
64120000 CONGES PAYES	186,00	-2 812,00	-2 374,00	2 998,00	106,61
64140000 INDEMNITES CASSE-CROUTE	3 807,54	1 833,02	1 402,99	1 974,52	107,72
64140100 INDEMNITE RUPTURE		1 183,26		-1 183,26	-100,00
Charges sociales	14 835,52	46 771,66	47 833,05	-31 936,14	-68,28
64510000 COTISATIONS SECURITE SOCIALE	11 015,64	40 349,98	43 559,36	-29 334,34	-72,70
64531000 COTISATIONS RETRAITE CADRES		4 405,86	3 474,26	-4 405,86	-100,00
64535000 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	4 928,10	3 372,15	3 774,57	1 555,95	46,14
64540000 COTISATIONS ASSEDI	3 581,04			3 581,04	
64550000 CH.SLES S/CONGES A PAYER	-78,00	-1 954,00	-878,00	1 876,00	96,01
64551000 PROV CH SOCIALES			-447,70		
64580000 COTIS PREVOYANCE		6 618,52	7 150,66	-6 618,52	-100,00
64581000 PREVOYANCE NC REUNICA	197,18	257,36	289,43	-60,18	-23,38
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	247,56	427,79	493,47	-180,23	-42,13
64900000 C.I.C.E.	-5 056,00	-6 706,00	-9 583,00	1 650,00	24,60
Autres charges de personnel (Charges sociales)					
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 183,86	7 475,46	9 585,29	-6 291,60	-84,16
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPO.	1 183,86	7 475,46	9 585,29	-6 291,60	-84,16
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	32 417,83	33 589,52	40 693,96	-1 171,69	-3,49
68174000 DEPRECIATION DES CREANCES	28 338,23	31 589,52	40 693,96	-3 251,29	-10,29
68175000 DEPRECIATION DES EMBALLAGES	4 079,60	2 000,00		2 079,60	103,98
Autres charges	3,62	39 931,15	21 098,84	-39 927,53	-99,99
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA		39 521,32	21 007,39	-39 521,32	-100,00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	3,62	409,83	91,45	-406,21	-99,12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	745 034,09	1 088 099,54	1 277 213,11	-343 065,45	-31,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-72 840,82	-182 073,29	-110 491,05	109 232,47	59,99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Produits financiers					
Autres intérêts et produits assimilés (3)	0,66	55,70	3,79	-55,04	-98,82
76400000 INTERETS CPTÉ DEPOT TERME		19,38	3,79	-19,38	-100,00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,66			0,66	
76880000 ECARTS DE CONVERSION		36,32		-36,32	-100,00

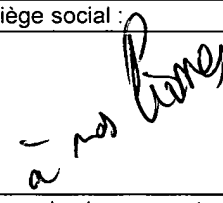
(*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Du 01/01/14 Au 31/12/14	Variation N / N-1 (*)	
				en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	0,66	55,70	3,79	-55,04	-98,82
Charges financières					
Intérêts et charges assimilées (4)			1,71		
66110100 INT S/EMP PAUMIER			1,71		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			1,71		
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	0,66	55,70	2,08	-55,04	-98,82
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	-72 840,16	-182 017,59	-110 488,97	109 177,43	59,98
Produits exceptionnels					
Sur opérations en capital		5 966,67		-5 966,67	-100,00
77520000 PROD CESSION IMMOB CORPOR		5 966,67		-5 966,67	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		5 966,67		-5 966,67	-100,00
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion	8 221,38	691,00	531,27	7 530,38	
67120000 PENALITES AMENDES			35,00		
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 221,38	691,00	496,27	7 530,38	
Sur opérations en capital		1 960,98		-1 960,98	-100,00
67520000 VNC IMMOB. CORPORELLES		1 960,98		-1 960,98	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		23 667,38		-23 667,38	-100,00
68750000 DOT. RISQUES ET CHARGES EXCEP.		23 667,38		-23 667,38	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 221,38	26 319,36	531,27	-18 097,98	-68,76
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-8 221,38	-20 352,69	-531,27	12 131,31	59,61
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	672 193,93	912 048,62	1 166 725,85	-239 854,69	-26,30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	753 255,47	1 114 418,90	1 277 746,09	-361 163,43	-32,41
Bénéfice ou Perte	-81 061,54	-202 370,28	-111 020,24	121 308,74	59,94

(*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

		DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065 - SD 2017	
N° 11084* 18 Formulaire obligatoire (art. 223 du Code général des impôts)				Timbre à date du service	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Exercice ouvert le		01/01/16		et clos le 31/12/16	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime simplifié d'imposition	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				Régime réel normal ☒	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223-I-1 quinquiés C), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-I-2 quinquiés C), cocher la case					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société :				Adresse du siège social :	
ETS GARAU ET CIE 273 BD JULES DURAND 76600 LE HAVRE				 Mél : mjeanne.garau@wanadoo.fr	
SIRET 3 6 6 5 0 0 1 7 1 0 0 0 1 7					
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :	
REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :					
SIRET					
B ACTIVITE					
Activités exercées Commerce de gros (commerce interentrepri				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33 1/3 %		Bénéfice imposable à 15 % et/ou 28 %*	
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %	
PV à long terme imposables à 19 %		Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
				PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>		Jeunes entreprises innovantes		Zone franche urbaine	
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>		Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i>		Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> dans le secteur du logement social, art. 244 <i>quater X</i>					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %					
Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .					
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :				Nom et adresse du conseil :	
SEC FABRICE CASTEL 24 Rue Maréchal Galliéri 76600 LE HAVRE Tél : 0235192585				A. GARAU & CIE SAS au Capital de 45 000 € 273 Boulevard Jules Durand 76600 LE HAVRE Identité SIRET 366500171000312 Date 30/09/2017 TVA Intracom F 93 366 5004 Tél. 02 35 28 91 75 Fax 02 35 53 92 99	
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :				Signature	
N° d'agrément du CGA					
Tél :					

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTES »).

G	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)
---	--

H	DIVERS
---	--------

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION			
REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15 %	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	



Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 273 BD JULES DURAND 76600 LE HAVRE		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 36650017100017		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 31/12/2016				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC			
	Frais de développement*	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	5 743		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	14 399		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	24 957		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	85 050	972	
Immobilisations en cours	AV	AW				
Avances et acomptes	AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*	BH	BI		3 071		
TOTAL (II)		BJ	BK	115 750	18 442	
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU		5 701	
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	49 307	46 278	
	Autres créances (3)	BZ	CA	6 340	30 579	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	CG		42 308	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		2 792	
	TOTAL (III)	CJ	CK	55 647	127 658	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	171 397	146 100	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

PR

Désignation de l'entreprise		ETS GARAU ET CIE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 45 000)			DA	45 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 116	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	325 830	
	Report à nouveau			DH	-554 527	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-81 062	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	-260 642	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ	18 588	
	TOTAL (III)			DR	18 588	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	32	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	367 768	
	Dettes fiscales et sociales			DY	18 570	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes				EA	1 783	
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	388 153		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	146 100		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	137 853	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE							Néant ☐ *		
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	650 388	FB		FC	650 388		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG		FH		FI			
		FJ	650 388	FK		FL	650 388		
	Chiffres d'affaires nets *					FM			
	Production stockée *					FN			
	Production immobilisée *					FO			
	Subventions d'exploitation					FP	21 797		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FQ	8		
	Autres Produits (1) (11)					FR	672 193		
Total des produits d'exploitation (2) (I)									
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	517 130		
	Variation de stock (marchandises) *					FT	1 627		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	3 050		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	81 746		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 787		
	Salaires et traitements *					FY	88 253		
	Charges sociales (10)					FZ	14 836		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	1 184		
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	32 418			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)					GE	4		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	745 034
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	-72 841
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	1	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR		
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	1	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	-72 840	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>ETS GARAU ET CIE</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	8 221
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 221
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-8 221
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	672 194
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	753 255
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	-81 062
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A3		
(13)	A4		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
LOYER		870	
LOYER		870	
LOYER MARS APPART BALAN		870	
LOYER		532	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

I ER EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise ETS GARAU ET CIE										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	20 142	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM		KN		KO			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants]	M2		KP		KQ		KR			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants]	M3		KS	24 957	KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	42 460	KW		KX				
		Matériel de transport *			KY	29 445	KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	14 117	LC		LD				
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	110 979	LO		LP				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T				
	Autres participations				8U		8V		8W				
	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
	Prêts et autres immobilisations financières				1T	3 471	1U		1V				
	TOTAL IV				LQ	3 471	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	134 592	ØH		ØJ			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Révaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virements de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	20 142	IX				
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF				
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	24 957	ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agenets, aménagements divers	IU		MM		MN	42 460	MO				
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	29 445	MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	14 117	MU				
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF				
	TOTAL III		IY		NG		NH	110 979	NI				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW				
	Autres participations		1Ø		ØX		ØY		ØZ				
	Autres titres immobilisés		11		2B		2C		2D				
	Prêts et autres immobilisations financières		12		2E	400	2F	3 071	2G				
	TOTAL IV		13		NJ	400	NK	3 071	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						14		ØK	400	ØL	134 192	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice N clos le 31/12/2016

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **ETS GARAU ET CIE**

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032

Désignation de l'entreprise ETS GARAU ET CIE										Néant ☐ *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN						
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	5 743	PF		PG		PH	5 743					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	24 450	QA	508	QB		QC	24 957					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	42 271	QE	50	QF		QG	42 320					
	Matériel de transport		QH	29 000	QI	245	QJ		QK	29 245					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	13 103	QM	382	QN		QO	13 485					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
TOTAL III			QU	108 823	QV	1 184	QW		QX	110 007					
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ØN	114 566	ØP	1 184	ØQ		ØR	115 750					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif			Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres Immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY	Total général non ventilé (NW-NY)				NZ			
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9			Z8			
Primes de remboursement des obligations									SP			SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AR

Désignation de l'entreprise		ETS GARAU ET CIE						Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	23 667	5W		5X	5 079	5Y	18 588		
TOTAL II		5Z	23 667	TV		TW	5 079	TX	18 588	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	35 033	6U	28 338	6V	14 064	6W	49 307	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	4 915	6Y	4 080	6Z	2 654	7A	6 340	
	TOTAL III		7B	39 948	TY	32 418	TZ	16 718	UA	55 647
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	63 615	UB	32 418	UC	21 797	UD	74 236
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	32 418	UF	21 797				
		- financières	UG		UH					
		- exceptionnelles	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE *

Désignation de l' entreprise : ETS GARAU ET CIE

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	3 071	UV		UW	3 071				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	52 019		52 019						
	Autres créances clients	UX	43 567		43 567						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	5 056		5 056					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6 281		6 281					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	655		655						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	24 929		6 340		18 588				
	Charges constatées d'avance	VS	2 792		2 792						
	TOTAUX		VT	138 368	VU	116 709	VV	21 660			
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	32		32						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	367 768		117 468		250 300				
Personnel et comptes rattachés		8C	11 856		11 856						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	5 563		5 563						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 151		1 151						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 783		1 783						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	388 153	VZ	137 853		250 300				
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

AR

Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐ *	Exercice N, clos le : 31/12/16	
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE	
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération de l'exploitant ou des associés de son conjoint					moins part déductible* à réintégrer :	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)					WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles WE
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)					WF	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l' IS) WG
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option					RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) RB)
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) XX
	Amendes et pénalités					WJ	Charges financières (art. 212 bis) * XZ
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE					WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI L7
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux à 0 %					
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)							
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *					SU	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) ZW	
					SX	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							
					TOTAL I		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L' EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*							
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)							
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					
		- imposées au taux de 0 %					
		- imposées au taux de 19 %					
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					
		- imputées sur les déficits antérieurs					
Autres plus-values imposées aux taux de 19 %							
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*							
Régime des sociétés mères et des filiales * (Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)					2A		
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.						
	Majoration d'amortissement*						
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)					K9	Entreprises nouvelles (44 sexies) L2
	Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44)					L6	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) K3
	ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)					OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies) IF
						Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies) PC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)							
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé					X9	Dont déduction exceptionnelle pour investissement *	
Créance dérogée par le report en arrière de déficit					ZI		
Deduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)					XI		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*					ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *							
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN		

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

Désignation de l'entreprise	ETS GARAU ET CIE	Néant ☐ *
-----------------------------	------------------	----------------------------------

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	577 882
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	577 882
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	86 118
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)	YK	664 000

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	11 703
--	----	--------

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
		↓ ligne WI	↓ ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU



* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Cette case comprend au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

AR

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise ETS GARAU ET CIE										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	-352 156	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	-202 370			ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE					
						ZF					
	TOTAL I	ØF	-554 526			ZG	-554 526				
						ZH	-554 526				
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)											
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail			J7		)	YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNEMENT	- Sous-traitance							YT			
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)			J8		)	XQ	32 551		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	8 260		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES		)	ST	40 935		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	81 746		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	2 611		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS		)	9Z	2 176		
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							YX	4 787		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	35 917		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	38 291		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2016) *							ØB	84 259		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS			
	- Effectif moyen du personnel *	(dont : apprentis :	0	handicapés :	0			YP	4		
	- Effectif affecté à l'activité artisanale							RL			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%	
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP									
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)										
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG				
- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies							RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL			
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO			
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE					Néant ☒ *		
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 16 %	0 %	⑪
I. Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑬						
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑭						
Cadre C : autres plus-values taxables à 19 % ⑮							
		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

AA

Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE

Formulaire déposé au
titre de l'IR

FII

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE

Néant ☒ *Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ^① ou 16 % ^②.Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ^①^① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés^② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenuGains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à
22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ^①

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ^①	Moins-values à 16 % ^②	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ^③	Solde des moins-values à 16 % ^④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ^①	Moins values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ^⑥	Solde des moins-values à reporter col. ^⑦ = ^② + ^③ + ^④ - ^⑤ - ^⑥ ^⑦
	À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % ^②	A 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ^③	A 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ^④	À 15 % Ou À 16,5 % (1) ^⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

AA

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE				Néant ☒ *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ETS GARAU ET CIE Néant ☐ *

Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN de la tête de groupe :

Exercice ouvert le : 01/01/2016 et clos le : 31/12/2016 Durée en nombre de mois 12

I - Production de l'entreprise

Ventes de marchandises	OA	650 388
Production vendue - Biens	OB	
Production vendue - Services	OC	
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	8
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 1	OM	650 396

II - Consommation de biens et services en provenance de tiers ⁽¹⁾

Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	517 130
Variations de stocks (marchandises)	OO	1 627
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	3 050
Variation de stocks (matières premières, approvisionnements)	OQ	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	55 738
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	6 543
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	4
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale	OY	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
TOTAL 2	OJ	584 092

III - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	66 304
-----------------------------	--------------------------	-----------	---------------

IV - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n°1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s1329-AC-SD et 1329-DEF).	SA	66 304
--	-----------	---------------

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		650 388

Période de référence	GY	0	1	/	0	1	/	2	0	1	6	GZ	3	1	/	1	2	/	2	0	1	6
Date de cessation	HR			/			/								/			/				

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AR



(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

☐ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

311216

N° SIRET

3 6 6 5 0 0 1 7 1 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ETS GARAU ET CIE

ADRESSE (voie)

273 BD JULES DURAND

CODE POSTAL

76600

VILLE

LE HAVRE

EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays **II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**Titre (2) MR Nom patronymique RUIZ Prénom(s) AntoineNom marital % de détention 49,7220 Nb de parts ou actions 895,00Naissance : Date N° Département 76 Commune Pays FranceAdresse : N° 26 Voie Rue de la sourceCode Postal 76310 Commune STE ADRESSE Pays FranceTitre (2) MR Nom patronymique RUIZ Prénom(s) ManuelNom marital % de détention 48,8890 Nb de parts ou actions 880,00Naissance : Date N° Département 76 Commune Pays FranceAdresse : N° Voie Les Manoirs du golfCode Postal 14800 Commune TOURGEVILLE Pays France

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

Désignation de l'entreprise ETS GARAU ET CIE
Numéro de siret 36650017100017

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Désignations	Montant
FNP OM 4T16	7
FNP INTERFEL 4T16	305
FNP OM CH LOC MR BALAN	420
FNP CAB CASTEL 4T16	1 964
FNP GTC BILAN 2016	50
FNP FRAIS BNP 12.16 PLT02.01.1	28
FNP CAB CASTEL JURID 16	828
AAE DELICES ST ANTOINE	1 536
AAE LE PANIER DCD	224
AAE HASSAN BOIS DE BLEVILLE	23
PROVISION CONGES 2016	9 316
PROVISION CONGES 2016	2 387
CAP T APPRENT 2016	573
CAP FPC CPLT 1% CDD	114
AGIOS 4T16	32
Total des charges à payer	17 808

Désignation de l'entreprise ETS GARAU ET CIE
Numéro de siret 36650017100017

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA GRENKE 1T17			348		
CCA ASSURANCES 2017			1 794		
CCA FBUREAU 12.16			650		
Total des charges constatées d'avance			2 792		

ETS GARAU ET CIE

SOMMAIRE

Solde intermédiaire de Gestion

Tableau de financement

RR

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	650 388	100,00	866 315	100,00	-215 927	-24,92
Ventes de marchandises	650 388	100,00	866 315	100,00	-215 927	-24,92
- Coût d'achat des marchandises vendues	518 758	79,76	704 169	81,28	-185 412	-26,33
MARGE COMMERCIALE	131 631	20,24	162 146	18,72	-30 515	-18,82
Production vendue (biens et services)						
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	650 388	100,00	866 315	100,00	-215 927	-24,92
- Matières premières	3 050				3 050	
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	-3 050				-3 050	
MARGE BRUTE TOTALE	128 580	19,77	162 146	18,72	-33 566	-20,70
- Autres achats	13 446	2,07	12 445	1,44	1 001	8,04
- Charges externes	68 299	10,50	83 426	9,63	-15 127	-18,13
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	46 834	7,20	66 275	7,65	-19 440	-29,33
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 787	0,74	5 378	0,62	-591	-10,99
- Salaires et traitements	88 253	13,57	154 914	17,88	-66 661	-43,03
- Charges sociales	14 836	2,28	46 772	5,40	-31 936	-68,28
Total	-107 875	-16,59	-207 063	-23,90	99 188	47,90
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-61 041	-9,39	-140 788	-16,25	79 747	56,64
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis	21 797	3,35	39 532	4,56	-17 735	-44,86
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	8		179	0,02	-171	-95,75
- Dotations amortissements et dépréciations	33 602	5,17	41 065	4,74	-7 463	-18,17
- Autres charges d'exploitation	4		39 931	4,61	-39 928	-99,99
Total	-11 800	-1,81	-41 285	-4,77	29 485	71,42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-72 841	-11,20	-182 073	-21,02	109 232	59,99
Opérations en commun						
+ Produits financiers	1		56	0,01	-55	-98,82
- Charges financières						
Total	1		56	0,01	-55	-98,82
RÉSULTAT COURANT	-72 840	-11,20	-182 018	-21,01	109 177	59,98
+ Produits exceptionnels (1)			5 967	0,69	-5 967	-100,00
- Charges exceptionnelles (2)	8 221	1,26	26 319	3,04	-18 098	-68,76
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-8 221	-1,26	-20 353	-2,35	12 131	59,61
RÉSULTAT EXERCICE	-81 062	-12,46	-202 370	-23,36	121 309	59,94
(1) dont produits cessions éléments cédés			5 967		-5 967	-100,00
(2) dont valeurs comptables éléments cédés			1 961		-1 961	-100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Du 01/01/14 Au 31/12/14	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	650 388,22	866 315,48	1 145 809,66	-215 927,26	-24,92
Ventes de marchandises	650 388,22	866 315,48	1 145 809,66	-215 927,26	-24,92
70710000 VENTES MARCHANDISES 5.5 %	649 876,37	865 735,02	1 144 012,95	-215 858,65	-24,93
70710300 VENTES MARCHANDISES 19.6%			1 796,71		
70711000 VENTE MARCHANDISES 20%	350,65	580,46		-229,81	-39,59
70721000 VENTE MARCHANDISES 10%	161,20			161,20	
- Coût d'achat des marchandises vendues	518 757,50	704 169,32	887 985,41	-185 411,82	-26,33
60370000 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	1 627,04	880,82	7 881,00	746,22	84,72
60700000 ACHATS MARCHANDISES 5.50%	517 130,46	703 282,90	819 107,76	-186 152,44	-26,47
60710000 ACHATS MARCHANDISES 19.60			730,50		
60720000 ACHATS MARCHANDISES EXO			60 084,75		
60720100 ACHATS MARAICHERS EXO		5,60	181,40	-5,60	-100,00
MARGE COMMERCIALE	131 630,72	162 146,16	257 824,25	-30 515,44	-18,82
PRODUCTION DE L'EXERCICE					
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	650 388,22	866 315,48	1 145 809,66	-215 927,26	-24,92
- Matières premières	3 050,47			3 050,47	
60260000 ACHATS EMBALLAGES	3 050,47			3 050,47	
MARGE DE PRODUCTION	-3 050,47			-3 050,47	
MARGE BRUTE TOTALE	128 580,25	162 146,16	257 824,25	-33 565,91	-20,70
- Autres achats	13 446,47	12 445,36	17 024,81	1 001,11	8,04
60611000 EAU	97,58			97,58	
60612000 FOURN NON STOCKABLE EAU EDF	4 916,23	5 341,53	4 992,82	-425,30	-7,96
60614000 CARBURANT	3 557,14			3 557,14	
60630000 FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPEM			66,73		
60635000 PETIT OUTILLAGE / EQUIPEMENT	62,99			62,99	
60636000 PRODUITS D'ENTRETIEN	296,22			296,22	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 516,31	2 216,19	5 262,39	2 300,12	103,79
60660000 CARBURANT		4 887,64	6 702,87	-4 887,64	-100,00
- Charges externes	68 299,30	83 425,83	88 132,20	-15 126,53	-18,13
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	24 616,00	28 701,00	24 616,00	-4 085,00	-14,23
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 392,00	1 392,00	1 652,43		
61400000 CHARGES LOCATIVES	6 542,51	7 066,80	6 945,46	-524,29	-7,42
61520000 ENTRETIEN-REPARATION GAL	285,03	58,39	147,22	226,64	388,15
61520100 ENT. REP MAT ET OUT	515,00	414,20	962,70	100,80	24,34
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERES	925,00			925,00	
61555000 ENTR ET REPARATIONS MAT DE TRA	2 600,51	5 181,28	7 161,18	-2 580,77	-49,81
61557000 ENTRETIEN ET REPARATIONS AGENC		147,07	1 315,10	-147,07	-100,00
61560000 MAINTENANCE		2 594,46	3 802,08	-2 594,46	-100,00
61600000 ASSURANCES	5 984,12	7 465,46	9 736,40	-1 481,34	-19,84
61810000 DOCUMENTATION	98,90	254,00	338,98	-155,10	-61,06
62260000 HONORAIRES	8 165,50	7 278,00	4 616,00	887,50	12,19
62270000 FRAIS D ACTES / CONTENT.	94,87	55,16	380,63	39,71	71,99
62380000 DIVERS - POURBOIRES	60,00	283,50	268,05	-223,50	-78,84
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	10 251,85	14 026,78	17 421,98	-3 774,93	-26,91
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	24,24	70,32	33,63	-46,08	-65,53
62610000 FRAIS POSTAUX-TELECOM	668,76	7 548,78	7 505,97	-6 880,02	-91,14
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	5 397,01			5 397,01	
62700000 FRAIS SUR EFFETS		32,00	97,72	-32,00	-100,00
62750000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	678,00	856,63	1 130,67	-178,63	-20,85
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	46 834,48	66 274,97	152 667,24	-19 440,49	-29,33



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Du 01/01/14 Au 31/12/14	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 786,95	5 377,70	5 989,83	-590,75	-10,99
63330000 PART. EMPLOY. F P C	481,36	868,00	964,90	-386,64	-44,54
63350000 VERS. LIB. PR. EXO. TAXE. APPR	573,00	1 052,00	1 086,00	-479,00	-45,53
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE		-3,00		3,00	100,00
63511100 COTISATION C.E.T.	2 611,00	2 340,00	2 540,00	271,00	11,58
63514000 TAXE VEHICULE SOCIETE		545,00	727,00	-545,00	-100,00
63540000 INTERFEL	1 098,59	299,84	596,18	798,75	266,39
63580000 AUTRES DROITS	23,00	276,00	276,00	-253,00	-91,67
63710000 ORGANIC			-200,00		
63780000 TAXES DIVERSES		-0,14	-0,25	0,14	100,00
- Salaires et traitements	88 252,57	154 913,54	158 869,72	-66 660,97	-43,03
64000000 TRANSPORTS ET DEPLAC.			128,07		
64110000 SALAIRES APPOINT. COMMIS. BASE	84 259,03	154 709,26	159 712,66	-70 450,23	-45,54
64120000 CONGES PAYES	186,00	-2 812,00	-2 374,00	2 998,00	106,61
64140000 INDEMNITES CASSE-CROUTE	3 807,54	1 833,02	1 402,99	1 974,52	107,72
64140100 INDEMNITE RUPTURE		1 183,26		-1 183,26	-100,00
- Charges sociales	14 835,52	46 771,66	47 833,05	-31 936,14	-68,28
64510000 COTISATIONS SECURITE SOCIALE	11 015,64	40 349,98	43 559,36	-29 334,34	-72,70
64531000 COTISATIONS RETRAITE CADRES		4 405,86	3 474,26	-4 405,86	-100,00
64535000 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	4 928,10	3 372,15	3 774,57	1 555,95	46,14
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	3 581,04			3 581,04	
64550000 CH.SLES S'CONGES A PAYER	-78,00	-1 954,00	-878,00	1 876,00	96,01
64551000 PROV CH SOCIALES			-447,70		
64580000 COTIS PREVOYANCE		6 618,52	7 150,66	-6 618,52	-100,00
64581000 PREVOYANCE NC REUNICA	197,18	257,36	289,43	-60,18	-23,38
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	247,56	427,79	493,47	-180,23	-42,13
64900000 C.I.C.E.	-5 056,00	-6 706,00	-9 583,00	1 650,00	24,60
Total	-107 875,04	-207 062,90	-212 692,60	99 187,86	47,90
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-61 040,56	-140 787,93	-60 025,36	79 747,37	56,64
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	21 797,46	39 532,12	20 838,59	-17 734,66	-44,86
78150000 REP S/PROV P/RISQUES ET CH EX	5 079,00			5 079,00	
78170000 REP. PROV. ACTIF CIRCULANT	2 654,41			2 654,41	
78174000 REPRISE PROV. DES CREANCES	14 064,05	39 532,12	20 838,59	-25 468,07	-64,42
+ Autres produits d'exploitation	7,59	178,65	73,81	-171,06	-95,75
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	7,59	178,65	73,81	-171,06	-95,75
- Dotations amortissements et dépréciations	33 601,69	41 064,98	50 279,25	-7 463,29	-18,17
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPO.	1 183,86	7 475,46	9 585,29	-6 291,60	-84,16
68174000 DEPRECIATION DES CREANCES	28 338,23	31 589,52	40 693,96	-3 251,29	-10,29
68175000 DEPRECIATION DES EMBALLAGES	4 079,60	2 000,00		2 079,60	103,98
- Autres charges d'exploitation	3,62	39 931,15	21 098,84	-39 927,53	-99,99
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVRA		39 521,32	21 007,39	-39 521,32	-100,00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	3,62	409,83	91,45	-406,21	-99,12
Total	-11 800,26	-41 285,36	-50 465,69	29 485,10	71,42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-72 840,82	-182 073,29	-110 491,05	109 232,47	59,99
+ Produits financiers	0,66	55,70	3,79	-55,04	-98,82
76400000 INTERETS CPTÉ DEPOT TERME		19,38	3,79	-19,38	-100,00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,66			0,66	
76880000 ECARTS DE CONVERSION		36,32		-36,32	-100,00

ETS GARAU ET CIE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Du 01/01/14 Au 31/12/14	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
- Charges financières 66110100 INT S/EMP PAUMIER			1,71 1,71		
RÉSULTAT COURANT	-72 840,16	-182 017,59	-110 488,97	109 177,43	59,98
+ Produits exceptionnels (1) 77520000 PROD CESSION IMMOB CORPOR		5 966,67 5 966,67		-5 966,67 -5 966,67	-100,00 -100,00
- Charges exceptionnelles (2) 67120000 PENALITES AMENDES 67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES 67520000 VNC IMMOB. CORPORELLES 68750000 DOT. RISQUES ET CHARGES EXCEP. Total	8 221,38 8 221,38 -8 221,38	26 319,36 691,00 1 960,98 23 667,38 -20 352,69	531,27 35,00 496,27 -531,27	-18 097,98 7 530,38 -1 960,98 -23 667,38 12 131,31	-68,76 -100,00 -100,00 59,61
RÉSULTAT EXERCICE	-81 061,54	-202 370,28	-111 020,24	121 308,74	59,94
(1) dont produits cession éléments cédés (2) dont valeurs comptables éléments cédés		5 966,67 1 960,98		-5 966,67 -1 960,98	-100,00 -100,00



TABLEAU DE FINANCEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants	
Diminution des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	
TOTAL EMPLOIS	

Capacité d'autofinancement	-69 257,31
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-69 257,31
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	400,00
Apports comptes courants	
Augmentation des capitaux propres	
Subvention investissement	
Emprunts réalisés	
TOTAL RESSOURCES	-68 857,31

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)

a diminué de **68 857,31**

Augmentation actif circulant	
Diminution des dettes	923,83
TOTAL	923,83

Diminution actif circulant	52 914,24
Augmentation dettes	
TOTAL	52 914,24

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a diminué de **51 990,41**

Augmentation de la trésorerie	
-------------------------------	--

Diminution de la trésorerie	16 866,90
-----------------------------	-----------

VARIATION DE TRÉSORERIE
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de **16 866,90**