RCS : AUCH
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00019
Numéro SIREN : 340 138 098
Nom ou dénomination : ABEILHE AUTOS

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2018 sous le numéro de dépôt 368

B 368

SARL ABEILHE AUTOS

COMPTES ANNUELS

Exercice du : 01/07/2016 au 30/06/2017

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
A L 'ORIGINAL

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	30/06/2017 Brut	30/06/2017 Amort. et Dépréc.	30/06/2017 Net	30/06/2016 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	35 736	35 736		10 004
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	104 393	95 614	8 780	8 846
Constructions	770 978	624 048	146 930	37 051
Installations techniques,mat. et outillage indus.	243 641	224 624	19 017	20 592
Autres immobilisations corporelles	242 770	190 000	52 771	63 333
Immobilisations en cours				53 776
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 259		2 259	2 259
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 271		4 271	4 271
TOTAL (II)	**1 404 049**	**1 170 021**	**234 028**	**200 131**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	19 791		19 791	33 959
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 246 812	129 531	5 117 281	4 845 171
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	298 232		298 232	273 505
Autres créances	360 298	305 242	55 056	48 347
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	299		299	83 901
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	194 640		194 640	205 266
TOTAL (III)	**6 120 072**	**434 773**	**5 685 299**	**5 490 149**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**7 524 121**	**1 604 794**	**5 919 327**	**5 690 281**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 4 271 — 4 271
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		Etat exprimé en **euros**	30/06/2017	30/06/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		1 000 000	1 000 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		168 889	168 889
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale		100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		459 452	280 435
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice		**296 976**	**289 017**
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		Total des capitaux propres	**2 025 317**	**1 838 341**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
		Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		646	2 025
	Provisions pour charges			
		Total des provisions	**646**	**2 025**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 825 290	1 426 916
	Emprunts et dettes financières divers		1 126 902	1 078 901
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		527 832	925 116
	Dettes fiscales et sociales		410 172	404 133
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		3 168	14 849
	Produits constatés d'avance (1)			
		Total des dettes	**3 893 364**	**3 849 915**
	Ecarts de conversion passif			
		TOTAL PASSIF	**5 919 327**	**5 690 281**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	296 975,85	289 017,22
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 893 364	3 715 126
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 648 168	1 137 097

Compte de Résultat

		30/06/2017		30/06/2016	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	18 567 603	97,00	18 866 868	97,22
	Production vendue (Biens)			(1 811)	-0,01
	Production vendue (Services et Travaux)	573 566	3,00	541 642	2,79
	Montant net du chiffre d'affaires	**19 141 169**	**100,00**	**19 406 699**	**100,00**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	28 596	0,15	45 161	0,23
	Autres produits	2 467	0,01	16 982	0,09
	Total des produits d'exploitation	**19 172 232**	**100,16**	**19 468 842**	**100,32**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	17 088 955	89,28	17 510 199	90,23
	Variation de stock	(260 895)	-1,36	(480 487)	-2,48
	Achats de matières et autres approvisionnements	293 153	1,53	314 390	1,62
	Variation de stock	14 168	0,07	(8 917)	-0,05
	Autres achats et charges externes	596 104	3,11	727 038	3,75
	Impôts, taxes et versements assimilés	74 649	0,39	57 660	0,30
	Salaires et traitements	609 055	3,18	578 230	2,98
	Charges sociales du personnel	178 988	0,94	181 019	0,93
	Cotisations personnelles de l'exploitant	37 507	0,20	31 998	0,16
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	50 770	0,27	64 170	0,33
	Autres charges	17 891	0,09	28 244	0,15
	Total des charges d'exploitation	**18 700 346**	**97,70**	**19 003 545**	**97,92**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**471 886**	**2,47**	**465 297**	**2,40**
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	42 265	0,22	34 594	0,18
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**42 265**	**0,22**	**34 594**	**0,18**
	RESULTAT FINANCIER	**(42 265)**	**-0,22**	**(34 594)**	**-0,18**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**429 621**	**2,24**	**430 702**	**2,22**
	Total des produits exceptionnels	**28 460**	**0,15**	**51 771**	**0,27**
	Total des charges exceptionnelles	**26 785**	**0,14**	**71 266**	**0,37**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 675**	**0,01**	**(19 495)**	**-0,10**
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	134 320	0,70	122 190	0,63
	TOTAL DES PRODUITS	**19 200 691**	**100,31**	**19 520 613**	**100,59**
	TOTAL DES CHARGES	**18 903 715**	**98,76**	**19 231 595**	**99,10**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**296 976**	**1,55**	**289 017**	**1,49**

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/07/2016 30/06/2017	12 mois	01/07/2015 30/06/2016	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**234 028**	*3,95*	**200 131**	*3,52*	**33 896**	*16,94*
Concessions brevets et droits similaires				**10 004**	*0,18*	**(10 004)**	*-100,00*
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILA	20 083	*0,34*	30 083	*0,53*	(10 000)	*-33,24*
20510000	LOGICIELS	15 653	*0,26*	15 653	*0,28*		
28050000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILA	(20 083)	*-0,34*	(20 083)	*-0,35*		
28051000	AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	(15 653)	*-0,26*	(15 649)	*-0,28*	(4)	*-0,02*
Terrains		**8 780**	*0,15*	**8 846**	*0,16*	**(66)**	*-0,75*
21200000	AGENC.ET AMENAG.DE TERRAINS	104 393	*1,76*	104 393	*1,83*		
28120000	AMORT.AGENC.AMENAG.TERRAINS	(95 614)	*-1,62*	(95 547)	*-1,68*	(66)	*-0,07*
Constructions		**146 930**	*2,48*	**37 051**	*0,65*	**109 879**	*296,56*
21410000	BATIMENTS SUR SOL D AUTRUI	64 310	*1,09*	64 310	*1,13*		
21420000	CONSTRUCT.SUR SOL D AUTRUI	8 430	*0,14*	8 430	*0,15*		
21421000	BAT CAR/LAVAGE 97	55 841	*0,94*	55 841	*0,98*		
21422000	AMENAGEMENT TARBES	43 069	*0,73*	43 069	*0,76*		
21423000	AGRANDISSEMENT BUREAUX MARCIAC	133 165	*2,25*			133 165	
21451000	AAI DES CONSTR.S/SOL D AUT.	197 807	*3,34*	197 807	*3,48*		
21451500	AGENCEMT INSTALL CONSTRUCT°	268 356	*4,53*	268 356	*4,72*		
28141000	AMORT.BATIM.S/SOL D AUTRUI	(64 310)	*-1,09*	(64 310)	*-1,13*		
28142000	AMORT PARC 2	(8 430)	*-0,14*	(8 429)	*-0,15*	(1)	*-0,01*
28142100	AMORT BAT /CAR 97	(55 612)	*-0,94*	(53 454)	*-0,94*	(2 158)	*-4,04*
28142200	AMORT AMENAGEMENT TARBES	(41 878)	*-0,71*	(40 475)	*-0,71*	(1 403)	*-3,47*
28142300	AMORT AGRAND MARCIAC	(8 823)	*-0,15*			(8 823)	
28145000	AMORT AAI CONST/SOL AUTR	(85 061)	*-1,44*	(81 016)	*-1,42*	(4 045)	*-4,99*
28145100	AMORT AAI CONSTRUCTION	(359 935)	*-6,08*	(353 078)	*-6,20*	(6 856)	*-1,94*
Installations techniques, matériel et outillage		**19 017**	*0,32*	**20 592**	*0,36*	**(1 575)**	*-7,65*
21500000	INSTALLATIONS GLES	1 516	*0,03*	1 516	*0,03*		
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	242 125	*4,09*	237 225	*4,17*	4 900	*2,07*
28150000	INSTALL TECH. MAT. OUTIL. IN	(1 516)	*-0,03*	(1 516)	*-0,03*		
28154000	AMORT.MATERIEL OUTILLAGE	(223 108)	*-3,77*	(216 633)	*-3,81*	(6 475)	*-2,99*
Autres immobilisations corporelles		**52 771**	*0,89*	**63 333**	*1,11*	**(10 562)**	*-16,68*
21810000	AAI DIVERS	54 800	*0,93*	53 550	*0,94*	1 251	*2,34*
21811000	AAI HALL EXPOSITION	41 768	*0,71*	41 768	*0,73*		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	95 676	*1,62*	95 676	*1,68*		
21830000	MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	31 986	*0,54*	30 596	*0,54*	1 390	*4,54*
21840000	MOBILIER	18 541	*0,31*	11 806	*0,21*	6 735	*57,04*
28181000	AMORT.AAI DIVERS	(40 715)	*-0,69*	(36 755)	*-0,65*	(3 959)	*-10,77*
28181100	AMORT HALL EXPO	(41 768)	*-0,71*	(41 768)	*-0,73*		
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(70 845)	*-1,20*	(58 717)	*-1,03*	(12 128)	*-20,65*
28183000	AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	(24 411)	*-0,41*	(21 176)	*-0,37*	(3 235)	*-15,28*
28184000	AMORTISSEMENTS MOBILIER	(12 262)	*-0,21*	(11 646)	*-0,20*	(616)	*-5,29*
Immobilisations corporelles en cours				**53 776**	*0,95*	**(53 776)**	*-100,00*
23100000	IMMOBILISAT. CORPORELLES EN CO			53 776	*0,95*	(53 776)	*-100,00*
Autres titres immobilisés		**2 259**	*0,04*	**2 259**	*0,04*		
27110000	ACTIONS CA	2 259	*0,04*	2 259	*0,04*		
Autres immobilisations financières		**4 271**	*0,07*	**4 271**	*0,08*		
27510000	DEPOTS	1 406	*0,02*	1 406	*0,02*		
27550000	CAUTIONNEMENT GAR.	984	*0,02*	984	*0,02*		
27560000	CAUTION AGA	1 866	*0,03*	1 866	*0,03*		
27570000	CAUTION CARTE INTERMARCHE	15		15			

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 919 327** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **19 200 691** euros et un total **charges** de **18 903 715** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **296 976** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2016** et finit le **30/06/2017.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caratéristiques de l'excercice

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite

Les engagements au titre des indemnités de retraite n'ont pas été comptabilisés.
La provision estimée au 30 juin 2016 est de **25 854 €**

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/06/2017	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		194 640	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**194 640**	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2017
Total des Charges à payer		**201 196**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**13 189**
INTERETS COURUS A PAYER	*13 189*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**110 532**
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	*110 532*	
Dettes fiscales et sociales		**77 475**
DETTES PROVISIO.POUR CONGES	*53 726*	
COT SOC / CONGES	*18 795*	
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	*4 954*	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2017
Total des Produits à recevoir		**15 624**
Autres créances		**15 624**
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	*15 624*	

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 271	4 271	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	298 232	298 232	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 331	16 331	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 520	6 520	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	15 624	15 624	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	321 823	321 823	
	Charges constatées d'avances	194 640	194 640	
	TOTAL DES CREANCES	**857 440**	**857 440**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 648 168	1 648 168		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	177 122	177 122		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	527 832	527 832		
	Personnel et comptes rattachés	88 457	88 457		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 983	55 983		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	265 733	265 733		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 126 902	1 126 902		
	Autres dettes	3 168	3 168		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**3 893 364**	**3 893 364**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	(112 698)
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 126 902

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	2 025		1 379	646
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 025**		**1 379**	**646**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	140 746		11 215	129 531
	Sur comptes clients				
	Autres	305 242			305 242
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**445 988**		**11 215**	**434 773**
	TOTAL GENERAL	**448 013**		**12 594**	**435 419**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			12 594	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	35 733	4		35 736
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**35 733**	**4**		**35 736**
CORPORELLES	Terrains	95 547	66		95 614
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	166 668	12 385		179 053
	instal. agencement aménagement	434 094	10 901		444 995
	Instal technique, matériel outillage industriels	218 149	6 476	1	224 624
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	78 523	3 959		82 482
	Matériel de transport	58 717	12 128		70 845
	Matériel de bureau, mobilier	32 822	4 851	1 000	36 673
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 084 520**	**50 766**	**1 001**	**1 134 285**
	TOTAL	**1 120 253**	**50 770**	**1 001**	**1 170 021**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 736				10 000	35 736
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 736**				**10 000**	**35 736**
CORPORELLES	Terrains	104 393					104 393
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	171 650		133 165			304 815
	instal. agenct aménagement	466 163					466 163
	Instal technique, matériel outillage industriels	238 741		4 900			243 641
	Instal., agencement, aménagement divers	95 317		1 251			96 568
	Matériel de transport	95 676					95 676
	Matériel de bureau, mobilier	42 402		9 125		1 000	50 526
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	53 776				53 776	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 268 118**		**148 441**		**54 776**	**1 361 783**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 259					2 259
	Prêts et autres immobilisations financières	4 271					4 271
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 530**					**6 530**
	TOTAL	**1 320 384**		**148 441**		**64 776**	**1 404 049**

ACL
AUDITEURS

Société de Commissariat aux Comptes
Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
Cour d'Appel de PAU

ABEILHE AUTOS SARL

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 000 euros

Siège social : Route de Mirande – 32230 MARCIAC

R.C.S. AUCH 340 138 098

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2017

Alain CLERMONTELLE
Associé

17, promenade du Pradeau – 65000 TARBES Tél : 05 62 34 05 37
Mail : a.clermontelle@aclauditeurs.com
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 €
Numéro de TVA intracommunautaire : FR 37 450 930 375

ACL
AUDITEURS

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice de 12 mois clos le 30/06/2017 sur :

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II - Justification des appréciations

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

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et leur présentation d'ensemble notamment pour ce qui concerne les stocks de véhicules.

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

ACL
AUDITEURS

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à TARBES, le 16 novembre 2017



Alain CLERMONTELLE
Associé

17, promenade du Pradeau – 65000 TARBES Tél : 05 62 34 05 37
Mail : a.clermontelle@aclauditeurs.com
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 €
Numéro de TVA intracommunautaire : FR 37 450 930 375

SARL ABEILHE AUTOS

COMPTES ANNUELS

Exercice du : 01/07/2016 au 30/06/2017

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/07/2016 30/06/2017	12 mois	01/07/2015 30/06/2016	12 mois	01/07/2014 30/06/2015	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	**19 141 169**	*100,00*	**19 406 699**	*100,00*	**16 645 042**	*100,00*
Ventes de marchandises	18 567 603	*97,00*	18 866 868	*97,22*	16 183 821	*97,23*
- Achats de marchandises	17 088 955	*92,04*	17 510 199	*92,81*	15 139 936	*93,55*
- Variation stocks de marchandises	(260 895)	*-1,41*	(480 487)	*-2,55*	(750 872)	*-4,64*
MARGE COMMERCIALE (a)	**1 739 542**	*9,37*	**1 837 156**	*9,74*	**1 794 757**	*11,09*
Production vendue	573 566	*3,00*	539 831	*2,78*	461 222	*2,77*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**573 566**	*3,00*	**539 831**	*2,78*	**461 222**	*2,77*
- Achats stockés approvisionnement	293 153	*51,11*	314 390	*58,24*	293 821	*63,70*
- Variation des stocks et approvisionnement	14 168	*2,47*	(8 917)	*-1,65*	(5 219)	*-1,13*
- Achats de sous-traitance directe	39 793	*6,94*	35 527	*6,58*	32 616	*7,07*
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**226 451**	*39,48*	**198 831**	*36,83*	**140 005**	*30,36*
MARGES (Commerciale + Production)	**1 965 994**	*10,27*	**2 035 987**	*10,49*	**1 934 762**	*11,62*
- Achats non stockés (c)	39 861	*0,21*	41 272	*0,21*	41 377	*0,25*
- Autres charges externes (c)	516 450	*2,70*	650 239	*3,35*	616 708	*3,71*
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	**1 409 683**	*7,36*	**1 344 476**	*6,93*	**1 276 677**	*7,67*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	20 872	*0,11*	15 617	*0,08*	15 558	*0,09*
- Autres impôts et taxes	53 777	*0,28*	42 043	*0,22*	51 551	*0,31*
- Salaires et traitements	609 055	*3,18*	578 230	*2,98*	605 721	*3,64*
- Charges sociales	216 494	*1,13*	213 017	*1,10*	226 150	*1,36*
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**509 484**	*2,66*	**495 569**	*2,55*	**377 696**	*2,27*
+ Reprises sur amortissements et provisions	12 594	*0,07*	17 950	*0,09*	4 900	*0,03*
+ Autres produits d'exploitation	2 467	*0,01*	16 982	*0,09*	3 370	*0,02*
+ Transfert de charges d'exploitation	16 002	*0,08*	27 211	*0,14*	56 257	*0,34*
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	50 770	*0,27*	64 170	*0,33*	65 544	*0,39*
- Autres charges de gestion courante	17 891	*0.09*	28 244	*0,15*	29 158	*0.18*
RESULTAT EXPLOITATION	**471 886**	*2,47*	**465 297**	*2,40*	**347 522**	*2,09*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	42 265	*0.22*	34 594	*0,18*	35 637	*0,21*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**429 621**	*2,24*	**430 702**	*2,22*	**311 885**	*1,87*
Produits exceptionnels	28 460	*0,15*	51 771	*0,27*	10 500	*0,06*
- Charges exceptionnelles	26 785	*0,14*	71 266	*0,37*		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 675**	*0,01*	**(19 495)**	*-0,10*	**10 500**	*0,06*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	134 320	*0.70*	122 190	*0.63*	98 563	*0.59*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**296 976**	*1,55*	**289 017**	*1,49*	**223 822**	*1,34*

Tableau de bord comparatif

Du **01/07/2016** au **30/06/2017**
Etat exprimé en **euros**

ACTIF	N	N-1	Variation
Immobilisations nettes	234 028	200 131	33 896
Stocks	5 137 073	4 879 131	257 942
Réalisable	547 927	527 118	20 810
Disponible	299	83 901	-83 602
	5 919 327	**5 690 281**	**229 046**

PASSIF	N	N-1	Variation
Capitaux propres	2 025 317	1 838 341	186 976
Provisions risques et charges	646	2 025	-1 379
Emprunt long et moyen terme	1 304 023	1 368 720	-64 697
Exigible court terme	941 173	1 344 098	-402 925
Concours bancaires courants	1 648 168	1 137 097	511 072
	5 919 327	**5 690 281**	**229 046**

RESULTAT	N	N-1	Variation
Chiffre d'affaires	**19 141 169**	**19 406 699**	*-265 530*
Marge commerciale	1 739 542	1 837 156	*-97 613*
Marge brute de production	226 451	198 831	*27 620*
Total marges	**1 965 994**	**2 035 987**	*-69 993*
Autres charges externes	556 311	691 511	*-135 200*
Valeur ajoutée produite	**1 409 683**	**1 344 476**	
Subventions d'exploitation			
Impôts, taxes sur rémunérations	20 872	15 617	*5 256*
Autres impôts et taxes	53 777	42 043	*11 734*
Salaires et traitements	609 055	578 230	*30 824*
Charges sociales	216 494	213 017	*3 478*
Excédent brut d'exploitation	**509 484**	**495 569**	*13 916*
Reprises sur amort. et provisions	12 594	17 950	*-5 356*
Autres produits gestion courante	2 467	16 982	*-14 516*
Transfert charges d'exploitation	16 002	27 211	*-11 209*
Dotations aux amort. et provisions	50 770	64 170	*-13 401*
Autres charges gestion courante	17 891	28 244	*-10 353*
Résultat d'exploitation	**471 886**	**465 297**	*6 589*
Produits financiers			
Charges financières	42 265	34 594	*7 670*
Produits exceptionnels	28 460	51 771	*-23 311*
Charges exceptionnelles	26 785	71 266	*-44 481*
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices	134 320	122 190	*12 130*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**296 976**	**289 017**	*7 959*

TRESORERIE	N	N-1	Variation
Fonds de roulement net	3 530 731	3 454 943	75 788
Besoin en fonds de roulement	5 178 600	4 508 138	670 461
Trésorerie nette	**-1 647 869**	**-1 053 196**	**-594 674**

RATIOS	N	N-1	Variation
Ratios d'Activité			
Chiffre d'affaires. / Effectif	1 007 430	1 021 405	-13 975
Valeur Ajoutée / Effectif	74 194	70 762	3 432
E.B.E. / Effectif	26 815	26 083	732
Rotation stocks march. jours	104,94	94,63	10,31
Rotation stock prod. finis et inter			
Rotation fournisseurs jours	10,04	16,49	-6,45
Rotation clients jours	4,74	4,29	0,45
Structure, Liquidité, Rentabilité			
Autonomie financière %	34,22	32,31	1,91
Capacité d'emprunt LT %	64,39	74,45	-10,06
Degré d'amort. actifs imm. %	83,72	85,26	-1,54
Evolution du BFR jours	97,40	83,63	13,77
Liquidité totale %	147,62	147,78	-0,16
Capacité rembt emprunt années	4,01	4,53	-0,52
Rentabilité financière %	14,66	15,72	-1,06

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros**	30/06/2017	30/06/2016	Variation N/N-1		30/06/2015
Nombre de mois	**12**	**12**			**12**
Chiffre d'affaires	**19 141 169**	**19 406 699**	*(265 530)*	*-1,37*	**16 645 042**
Marge commerciale	**1 739 542**	**1 837 156**	*(97 613)*	*-5,31*	**1 794 757**
% sur vente de marchandises	*9,37*	*9,74*			*11,09*
Marge brute de production	**226 451**	**198 831**	*27 620*	*13,89*	**140 005**
% sur production	*39,48*	*36,83*			*30,36*
Valeur ajoutée	**1 409 683**	**1 344 476**	*65 207*	*4,85*	**1 276 677**
% sur CA	*7,36*	*6,93*			*7,67*
Excédent brut d'exploitation	**509 484**	**495 569**	*13 916*	*2,81*	**377 696**
% sur CA	*2,66*	*2,55*			*2,27*
Résultat net comptable	**296 976**	**289 017**	*7 959*	*2,75*	**223 822**
% sur CA	*1,55*	*1,49*			*1,34*
Capacité d'autofinancement	**325 151**	**302 457**	*22 694*	*7,50*	**273 966**
Besoin en fonds de roulement	**5 178 600**	**4 508 138**	*670 461*	*14,87*	**4 656 566**
Nombre de jours de CA	*97,40*	*83,63*			*100,71*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	104,94	94,63			94,69
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	10,04	16,49			4,01
- Crédit clients	4,74	4,29			5,47



Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en **euros** Etat en valeurs nettes	30/06/2017	30/06/2016	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles		10 004	(10 004)	-100,00
Immobilisations corporelles	227 497	183 597	43 900	23,91
Immobilisations financières	6 530	6 530		
Charges à répartir				
Total emplois stables	**234 028**	**200 131**	**33 896**	**16,94**
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	1 728 341	1 549 323	179 017	11,55
Résultat	296 976	289 017	7 959	2,75
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	646	2 025	(1 379)	-68,10
Comptes courants d'associés	1 126 902	1 078 901	48 001	4,45
Emprunts et dettes assimilés	177 122	289 820	(112 698)	-38,89
Total ressources stables	**3 329 986**	**3 209 086**	**120 900**	**3,77**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**3 095 958**	**3 008 955**	**87 003**	**2,89**
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises	5 137 073	4 879 131	257 942	5,29
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	298 232	273 505	24 727	9,04
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	55 056	48 347	6 709	13,88
Comptes de régularisation	194 640	205 266	(10 626)	-5,18
Total de l'actif circulant	**5 685 000**	**5 406 248**	**278 752**	**5,16**
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	527 832	925 116	(397 284)	-42,94
Dettes fiscales et sociales	410 172	404 133	6 039	1,49
Autres dettes	3 168	14 849	(11 680)	-78,66
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	**941 173**	**1 344 098**	**(402 925)**	**-29,98**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**4 743 827**	**4 062 150**	**681 677**	**16,78**
Disponibilités	299	83 901	(83 602)	-99,64
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	**299**	**83 901**	**(83 602)**	**-99,64**
Concours bancaires	1 648 168	1 137 097	511 072	44,95
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	**1 648 168**	**1 137 097**	**511 072**	**44,95**
TRESORERIE NETTE	**(1 647 869)**	**(1 053 196)**	**(594 674)**	**56,46**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**3 095 958**	**3 008 955**	**87 003**	**2,89**

Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en **euros** Etat en valeurs nettes	30/06/2017 Impact sur la trésorerie Recette	 Dépense
Votre résultat comptable est de	**296 976**	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	60 770	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		21 379
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	**336 367**	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières	20 000	
Apports et comptes courants	48 001	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	43 100	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	**111 101**	
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		148 441
Prélèvements et comptes courants		110 000
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		**258 441**
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent		1 053 196
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à		**864 169**
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		257 942
Acomptes versés		
Variation des créances clients		24 727
Variation des autres créances	3 917	
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs		397 284
Variation des autres dettes		5 641
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		**681 677**
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		**1 545 846**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2017 Brut	30/06/2017 Amort. et Dépréc.	30/06/2017 Net	30/06/2016 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	35 736	35 736		10 004
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	104 393	95 614	8 780	8 846
	Constructions	770 978	624 048	146 930	37 051
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	243 641	224 624	19 017	20 592
	Autres immobilisations corporelles	242 770	190 000	52 771	63 333
	Immobilisations en cours				53 776
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 259		2 259	2 259
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 271		4 271	4 271
	TOTAL (II)	**1 404 049**	**1 170 021**	**234 028**	**200 131**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	19 791		19 791	33 959
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 246 812	129 531	5 117 281	4 845 171
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	298 232		298 232	273 505
	Autres créances	360 298	305 242	55 056	48 347
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	299		299	83 901
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	194 640		194 640	205 266
	TOTAL (III)	**6 120 072**	**434 773**	**5 685 299**	**5 490 149**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**7 524 121**	**1 604 794**	**5 919 327**	**5 690 281**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			4 271	4 271
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2017	30/06/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	168 889	168 889
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	459 452	280 435
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**296 976**	**289 017**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 025 317**	**1 838 341**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	646	2 025
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**646**	**2 025**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 825 290	1 426 916
	Emprunts et dettes financières divers	1 126 902	1 078 901
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	527 832	925 116
	Dettes fiscales et sociales	410 172	404 133
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 168	14 849
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**3 893 364**	**3 849 915**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**5 919 327**	**5 690 281**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	296 975,85	289 017,22
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 851 309	3 715 126
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 648 168	1 137 097

Compte de Résultat

		30/06/2017		30/06/2016	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	18 567 603	97,00	18 866 868	97,22
	Production vendue (Biens)			(1 811)	-0,01
	Production vendue (Services et Travaux)	573 566	3,00	541 642	2,79
	Montant net du chiffre d'affaires	**19 141 169**	**100,00**	**19 406 699**	**100,00**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	28 596	0,15	45 161	0,23
	Autres produits	2 467	0,01	16 982	0,09
	Total des produits d'exploitation	**19 172 232**	**100,16**	**19 468 842**	**100,32**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	17 088 955	89,28	17 510 199	90,23
	Variation de stock	(260 895)	-1,36	(480 487)	-2,48
	Achats de matières et autres approvisionnements	293 153	1,53	314 390	1,62
	Variation de stock	14 168	0,07	(8 917)	-0,05
	Autres achats et charges externes	596 104	3,11	727 038	3,75
	Impôts, taxes et versements assimilés	74 649	0,39	57 660	0,30
	Salaires et traitements	609 055	3,18	578 230	2,98
	Charges sociales du personnel	178 988	0,94	181 019	0,93
	Cotisations personnelles de l'exploitant	37 507	0,20	31 998	0,16
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	50 770	0,27	64 170	0,33
	Autres charges	17 891	0,09	28 244	0,15
	Total des charges d'exploitation	**18 700 346**	**97,70**	**19 003 545**	**97,92**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**471 886**	**2,47**	**465 297**	**2,40**
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	42 265	0,22	34 594	0,18
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**42 265**	**0,22**	**34 594**	**0,18**
	RESULTAT FINANCIER	**(42 265)**	**-0,22**	**(34 594)**	**-0,18**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**429 621**	**2,24**	**430 702**	**2,22**
	Total des produits exceptionnels	**28 460**	**0,15**	**51 771**	**0,27**
	Total des charges exceptionnelles	**26 785**	**0,14**	**71 266**	**0,37**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 675**	**0,01**	**(19 495)**	**-0,10**
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	134 320	0,70	122 190	0,63
	TOTAL DES PRODUITS	**19 200 691**	**100,31**	**19 520 613**	**100,59**
	TOTAL DES CHARGES	**18 903 715**	**98,76**	**19 231 595**	**99,10**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**296 976**	**1,55**	**289 017**	**1,49**

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 919 327** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **19 200 691** euros et un total **charges** de **18 903 715** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **296 976** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2016** et finit le **30/06/2017.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caratéristiques de l'excercice

Fermeture de l'établissement de Malemort au 01/02/2017

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite

Les engagements au titre des indemnités de retraite n'ont pas été comptabilisés.
La provision estimée au 30 juin 2017 est de **27 000 €**

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/06/2017	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		194 640	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**194 640**	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2017
Total des Charges à payer		**201 196**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**13 189**
INTERETS COURUS A PAYER	*13 189*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**110 532**
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	*110 532*	
Dettes fiscales et sociales		**77 475**
DETTES PROVISIO.POUR CONGES	*53 726*	
COT SOC / CONGES	*18 795*	
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	*4 954*	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2017
Total des Produits à recevoir		**15 624**
Autres créances		**15 624**
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	*15 624*	

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	30/06/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 271	4 271	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	298 232	298 232	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 331	16 331	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 520	6 520	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	15 624	15 624	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	321 823	321 823	
	Charges constatées d'avances	194 640	194 640	
	TOTAL DES CREANCES	**857 440**	**857 440**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 648 168	1 648 168		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	177 122	135 066	42 056	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	527 832	527 832		
	Personnel et comptes rattachés	88 457	88 457		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 983	55 983		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	265 733	265 733		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 126 902	1 126 902		
	Autres dettes	3 168	3 168		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**3 893 364**	**3 851 309**	**42 056**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 43 100
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 1 126 902

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	2 025		1 379	646
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 025**		**1 379**	**646**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	140 746		11 215	129 531
	Sur comptes clients				
	Autres	305 242			305 242
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**445 988**		**11 215**	**434 773**
	TOTAL GENERAL	**448 013**		**12 594**	**435 419**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			12 594	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	35 733	4		35 736
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**35 733**	**4**		**35 736**
CORPORELLES	Terrains	95 547	66		95 614
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	166 668	12 385		179 053
	instal. agencement aménagement	434 094	10 901		444 995
	Instal technique, matériel outillage industriels	218 149	6 476	1	224 624
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	78 523	3 959		82 482
	Matériel de transport	58 717	12 128		70 845
	Matériel de bureau, mobilier	32 822	4 851	1 000	36 673
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 084 520**	**50 766**	**1 001**	**1 134 285**
	TOTAL	**1 120 253**	**50 770**	**1 001**	**1 170 021**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 736				10 000	35 736
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 736**				**10 000**	**35 736**
CORPORELLES	Terrains	104 393					104 393
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	171 650		133 165			304 815
	instal. agenct aménagement	466 163					466 163
	Instal technique, matériel outillage industriels	238 741		4 900			243 641
	Instal., agencement, aménagement divers	95 317		1 251			96 568
	Matériel de transport	95 676					95 676
	Matériel de bureau, mobilier	42 402		9 125		1 000	50 526
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	53 776				53 776	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 268 118**		**148 441**		**54 776**	**1 361 783**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 259					2 259
	Prêts et autres immobilisations financières	4 271					4 271
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 530**					**6 530**
	TOTAL	**1 320 384**		**148 441**		**64 776**	**1 404 049**

ABEILHE AUTOS
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Route de Mirande
32230 MARCIAC
340138098 RCS AUCH

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 DECEMBRE 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 296 976 euros de la manière suivante :

BENEFICE DE L'EXERCICE	**296 976 EUROS**
A titre de dividendes bruts aux associés Soit 20 euros par part	200 000 euros
Solde	96 976 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 556 428 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2014 :
70 000,00 euros, soit 7,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2015 :
223 000,00 euros, soit 22,30 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 223 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2016 :
110 000,00 euros, soit 11,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 110 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 décembre 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance