



RCS : ANNECY

Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00252

Numéro SIREN : 791 344 757

Nom ou dénomination : A PLUS

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2017 sous le numéro de dépôt B2017/009744

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN – ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
LE GERANT
DGEIP N° 2050-SD 2017

Designation de l'entreprise : <u>A PLUS</u>		Durée de l'exercice en années et nombre de mois : <u>1 2 </u>	
Adresse de l'entreprise : <u>111 RUE DES VERGERS ZI DES DRAGIERS 74800 LA ROCHE SUR FORON</u>		Exercice N de l'année : <u>1 2 </u>	
Numéro SIRET : <u>7 9 1 3 4 4 7 5 7 0 0 0 2 0</u>		Néant ☐	
		Exercice N de l'année : <u>13 1 1 2 2 0 1 6</u>	
		Brut	Amortissements, provisions
			Net
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
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	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
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
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	
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BN
	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
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK
COUPONS D'ÉMISSION	Frais d'émission d'emprunt à écart	CV	
	Primes de remboursement des obligations	CM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

Designation de l'entreprise		A PLUS		Neant ☐	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	20 000	DA	20 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	2 000	
	Reserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Reserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	BI	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG	106 863	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (benefice ou perte)		DI	25 358	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
		TOTAL (II)	DL	154 221	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	184 070		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	19 629	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	302 045		
	Dettes fiscales et sociales	DY	282 375		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 156		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 339		
	TOTAL (IV)	EC	792 614		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	946 836		
REVENUS	(1) Réserve de réévaluation incorporée au capital	IF			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	699 475		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 179			

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (annexé 53 A du Fich. Général des Impôts).

Designation de l'entreprise : A PLUS				Exercice N				Neant ☐	
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	245 625	FB	18 740	FC	264 364
	Production vendue	biens *		FD		FE		IF	
		services *		FG	1 942 719	FH	37 205	HI	1 979 925
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	2 188 344	FK	55 945	FL	2 244 289
	Production stockée *							FM	(4 400)
	Production immobilisée *							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	2 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	6 970
	Autres produits (1) (11)							FQ	23
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	2 248 882
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	191 930
	Variation de stock (marchandises)*							FT	(21 565)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU	40 681
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	2 224
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	927 734
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	23 371
	Salaires et traitements *							FY	675 504
	Charges sociales (10)							FZ	281 160
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	79 315
			- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	16 464
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	
	Autres charges (12)							GE	77
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	2 216 895
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	31 988	
opérations en compte	Bénéfice attribué ou perte transférée *							GII	
	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	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	6 248
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
	Total des charges financières (VI)							GU	6 248
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(6 248)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	25 740	

(RENVOIS : voir tableau n° 2052) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A PLUS		Neant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	885	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	885	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	9 631	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	227	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	9 858	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(8 973)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(8 591)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 249 767	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 224 409	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	25 358	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont :			HY	
		produits de locations immobilières			IG	
	(3)	Dont :			HP	147 809
		- Crédit-bail mobilier *			HQ	
	(4)	Dont :			1H	
		- Crédit-bail immobilier			1J	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1K	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			HX	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			RC	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RD	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			A1	6 970
	(9)	Dont transferts de charges			A2	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A3	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A4	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	
	(7)	obligatoires			A9	
		Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
	HA : Régularisation diverses frs				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
HE : Amendes					885	
HE : Regul frs + casse matériels				107		
HF : VNC éléments mis au rebut				9 524		
				227		
(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.

Designation de l'entreprense A PLUS										Neant	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						Consecutives a une reevaluation préalable au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ	D8	D6		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KE	10 513	KE		
CORPORELLES	Terrains						KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L6			KJ		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2			KF		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS	369 702	KT		
	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	10 667	KW		
	Matériel de transport *						KY	23 060	KZ		
	Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	19 475	LC		
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		
	Avances et acomptes						LK		LL		
	TOTAL III						LN	422 904	LO		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M	
Autres participations						8U		8V			
Autres titres immobilisés						IP	15	IR			
Prêts et autres immobilisations financières						IT	19 963	IU			
TOTAL IV						LQ	19 978	LR			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	453 395	OH			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			
						par virement de poste à poste		réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CO		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		JO		LV		
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		
		Sur sol d'autrui					IR		MC		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MD		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers					IU		MM		
		Matériel de transport					IV		MP		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		
	Emballages récupérables et divers *						IX		MV		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		
	Avances et acomptes						NC		ND		
	TOTAL III						IY		NG		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		OU	
Autres participations						IO		OX			
Autres titres immobilisés						II		2B			
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E			
TOTAL IV						I3		2J			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		OK			

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 1 6

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 : A PLUS

Neant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale a la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé a 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 A PLUSNéant ☐

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 affectés 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	9 923	PF	589	PG		PH	10 513
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	256 823	QA	65 980	QB	7 373	QC	315 430
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	4 580	QE	2 133	QF		QG	6 713
	Matériel de transport	QH	19 499	QI	7 162	QJ		QK	26 662
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	12 123	QM	3 450	QN		QO	15 573
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	293 024	QV	78 726	QW	7 373	QX	364 377
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	302 948	ØP	79 315	ØQ	7 373	ØR	374 890

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements 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 d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
TOTAL I							
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL II							
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
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
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages recup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NI			NM			NO
TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW			Total général non venant (NS + NT + NU)	NY	Total général non venant (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 évaluer

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2017

Formulaire réglementaire (article 53 A
du Code général des impôts)

Designation de l'entreprise <u>A PLUS</u>		Neant ☐						
Nature des provisions	Montant au debut de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant a la fin de l'exercice				
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	5W	5X	5Y			
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
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	57 827	6U	16 464	6V	74 291	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z	7A	
	TOTAL III	7B	57 827	TY	16 464	TZ	UA	74 291
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	57 827	UB	16 464	UC	UD	74 291
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	16 464	UF				
	- financières	UG		UH				
	- exceptionnelles	UI		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° 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 B de l'annexe III au CGI.								

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

Désignation de l'entreprise : A PLUS										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	21 426	UV		UW	21 426		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	106 322		106 322				
	Autres créances clients			UX	499 084		499 084				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	38 924		38 924				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	25 924		25 924				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	5 038		5 038				
	Charges constatées d'avance			VS	15 118		15 118				
	TOTAUX			VT	711 836	VU	690 410	VV	21 426		
RENVIS	(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	3 179		3 179						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	180 891		87 752		93 139				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	302 045		302 045						
Personnel et comptes rattachés		8C	81 791		81 791						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	66 555		66 555						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	116 226		116 226						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	17 803		17 803						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8I									
Groupe et associés (2)		VI	19 629		19 629						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 156		1 156						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	3 339		3 339						
TOTAUX		VY	792 614	VZ	699 475		93 139				
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	122 500	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	89 253	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 946 835,79 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 25 358,01 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/04/2017 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous-compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013), pour un montant de 19 887 €.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 608 975

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 513			10 513
Immobilisations corporelles	422 904	161 702	7 600	577 006
Immobilisations financières	19 978	1 478		21 456
TOTAL	453 395	163 180	7 600	608 975

Amortissements et provisions d'actif = 374 890

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 923	589		10 513
Immobilisations corporelles	293 024	78 726	7 373	364 377
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	302 948	79 315	7 373	374 890

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Cessions, droits similaires	10 513	10 513	0	1 ans
Matériel et outillage	2 973	1 076	1 897	de 3 à 5 ans
Matériel vidéo	20 618	11 711	8 907	3 ans
Matériel sono	205 671	152 374	53 297	de 2 à 5 ans
Matériel lumière	139 869	64 508	75 362	de 2 à 5 ans
Matériel structure	67 023	49 746	17 277	de 3 à 8 ans
Matériel accessoires	43 335	36 016	7 319	de 2 à 5 ans
Install générale, agencement	10 667	6 713	3 954	5 ans
Matériel de transport	67 375	26 662	40 713	de 3 à 5 ans
Mat de bureau et informatique	19 475	15 573	3 902	3 ans
TOTAL	587 519	374 890	212 629	

Etat des créances = 711 836

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	21 426		21 426
Actif circulant & charges d'avance	690 410	690 410	
TOTAL	711 836	690 410	21 426

Provisions pour dépréciation = 74 291

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	57 827	16 464			74 291
Comptes financiers					
TOTAL	57 827	16 464			74 291

Produits à recevoir par postes du bilan = 3 720

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	3 720
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	3 720

Charges constatées d'avance = 15 118

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 20 000**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en debut d'exercice	2000	10,00	20 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2000	10,00	20 000

Etat des dettes = 792 614

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	184 070	90 931	93 139	
Dettes financières diverses	19 629	19 629		
Fournisseurs	302 045	302 045		
Dettes fiscales & sociales	282 375	282 375		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 156	1 156		
Produits constatés d'avance	3 339	3 339		
TOTAL	792 614	699 475	93 139	

Charges à payer par postes du bilan = 78 059

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	818
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	10 721
Dettes fiscales & sociales	66 519
Autres dettes	
TOTAL	78 059

Produits constatés d'avance = 3 339

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la repercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 2 244 289**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	264 364	11,78 %
Prestations de services	1 890 829	84,25 %
Produits des activités annexes	89 095	3,97 %
TOTAL	2 244 289	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -8 591

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	31 988		31 988
Résultat financier	-6 248		-6 248
Résultat exceptionnel	-8 973		-8 973
Participation des salariés			
TOTAL	16 767	-8 591	25 358

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes (suite)**Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			195 452	195 452
Montants de l'exercice		12 731	135 534	148 264
Sous-total		12 731	330 985	343 716

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		21 184	83 652	104 836
Entre 1 et 5 ans		52 586	85 424	138 010
A plus de 5 ans				
Sous-total		73 770	169 077	242 847

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			2 425	2 425
Entre 1 et 5 ans		679	1 917	2 596
A plus de 5 ans				
Sous-total		679	5 135	5 814

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		87 180	505 197	592 376

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		67 897	553 320	621 217
Cumuls des dotations antérieures			224 694	224 694
Dotations de l'exercice		9 086	163 806	172 892
Valeur nette comptable		58 811	164 820	223 631

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 3 720

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés	Montant
Clients facture à établir(4181000)	3 720
TOTAL	3 720

Charges constatées d'avance = 15 118

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avances(4860000)	15 118
TOTAL	15 118

Charges à payer = 78 059

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt(1688420)	94
Intérêts courus à payer(5186000)	724
TOTAL	818

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact. à recevoir(4081000)	10 721
TOTAL	10 721

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnées pour cp(4282000)	32 109
Charges s/ provision cp(4382000)	13 486
Charges à payer tns(4386000)	3 121
Etat - charges à payer(4486000)	17 803
TOTAL	66 519

Produits constatés d'avance = 3 339

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts constatés d'avance(4870000)	3 339
TOTAL	3 339

Annexes (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	28/02/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	10 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	
b) Nombre d'actions émises	2 000	2 000	2 000	2 000	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 244 289	1 754 006	1 798 581	1 546 980	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	112 546	167 138	193 997	154 841	
c) Impôt sur les bénéfices	-9 300	-499	-3 845	17 462	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	121 846	167 637	197 842	137 379	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	26 067	45 597	34 669	58 597	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	61	84	99	69	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	13	23	17	29	
c) Dividende versé a chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	675 504	542 237	505 760	397 348	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	281 160	228 949	202 184	182 032	

Observations complémentaires

A PLUS
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 111 rue des Vergers ZI des Dragiez
74800 LA ROCHE SUR FORON
791 344 757 RCS ANNECY

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2016

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 25 358,01 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	25 358,01 euros
Prélèvement sur le compte « Autres réserves »	4 641,99 euros
Ainsi ramené de 106 863,37 euros à 102 221, 38 euros	
A titre de dividendes	30 000 euros
Soit 15 euros par parts sociales	

Le paiement des dividendes sera effectué ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 30 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associée unique est informée que les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui bénéficient de dividendes sont assujetties à un prélèvement au taux de 21%, sauf demande de dispense dans les conditions prévues par la loi.

Ce prélèvement s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.

L'associée unique est en outre informée que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, sont prélevés à la source ; ils devront

01

être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

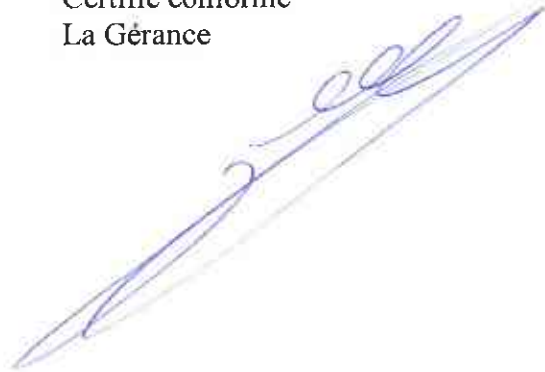
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

➤ Exercice clos le 31 décembre 2015 :
30 000 euros, soit 15 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000 euros

➤ Exercice clos le 31 décembre 2014 :
NEANT

➤ Exercice clos le 31 décembre 2013 :
NEANT

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned diagonally across the page.