

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 10/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/010460

CERTIFIÉ CONFORME
LE GERANT

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

1

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : A PLUS

Durée de l'exercice exprimée en nombre d'années : 1 2

Adresse de l'entreprise 111 RUE DES VERGERS ZI DES DRAGIERS 74800 LA ROCHE SUR FORON

Durée de l'exercice précédent : 1 2

Numéro SIRET : 7 9 1 3 4 4 7 5 7 0 0 0 2 0

Néant ☐

Exercice N clos le : 31/12/2017

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AC			
		Frais de développement * CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AG	11 136	176	
		Fonds commercial (I) AI			
		Autres immobilisations incorporelles AJ			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
		Terrains AN			
		Constructions AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	493 606	297 039	196 567
		Autres immobilisations corporelles AT	106 038	66 352	39 686
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Immobilisations en cours AV			
		Avances et acomptes AX			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
		Autres participations CU			
		Créances rattachées à des participations BB			
		Autres titres immobilisés BD	231		231
		Prêts BF			
		Autres immobilisations financières * BH	21 426		21 426
TOTAL (II) BJ		632 612	374 527	258 085	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	22 096		22 096
		En cours de production de biens BN			
		En cours de production de services BP			
		Produits intermédiaires et finis BR			
		Marchandises BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	4 200		4 200
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	723 778	10 014	713 764
		Autres créances (3) BZ	110 598		110 598
		Capital souscrit et appelé, non versé CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			
	DIVERS	Disponibilités CF	90 060		90 060
		Charges constatées d'avance (3)* CH	40 517		40 517
TOTAL (III) CJ		991 250	10 014	981 236	
Comptes de régularisation		Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
		Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1 623 862	384 541	1 239 321	

Renvois : (I) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP

(3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations :

Stocks :

Créances :

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise		A PLUS		Néant ☐ *	
				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	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG		102 221	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		71 637	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		195 858
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		174 600	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV		3 607	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		4 284	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		515 580	
	Dettes fiscales et sociales	DY		342 812	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA		2 579		
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		1 043 463	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		1 239 321	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		959 559		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		6 699		

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : <u>A PLUS</u>		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	474 682	FB	2 227	FC	476 909	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	2 273 680	FH	78 616	FI	2 352 296
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 748 362	FK	80 843	FL	2 829 205	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	70 032		
	Autres produits (1) (11)				FQ	37		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 899 275
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	271 737	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	25 785	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	85 945	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(11 231)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 146 919	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	33 607	
	Salaires et traitements *					FY	849 104	
	Charges sociales (10)					FZ	322 922	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	112 200	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD					
	Autres charges (12)		GE	79 111				
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 916 099	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(16 824)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				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	3 867	
	Différences négatives de change					GS	47	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	3 913	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - VI)						GV	(3 913)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(20 737)	

SAGE Experts-comptables Janvier 2018

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		A PLUS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	110 640		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	110 640		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	4 714		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	4 347		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	9 060		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	101 580		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	9 206		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 009 915		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 938 278		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	71 637		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	210 965	
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	5 755	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
HE : Amendes			2 980				
HE : régul diverses			1 734				
HF : VNC des éléments cédés			4 346				
HB : Cessions immobilisations					110 640		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise		A PLUS				Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
				au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3		
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	10 513	KE	800	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP		KQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	479 490	KT		136 641	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	10 667	KW		
		Matériel de transport *		KY	67 375	KZ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	19 475	LC		8 521
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		
	Avances et acomptes			LK		LL		
	TOTAL III				LN	577 006	LO	145 162
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	
		Autres participations			8U		8V	
Autres titres immobilisés				IP	31	IR	200	
Prêts et autres immobilisations financières				IT	21 426	IU		
TOTAL IV				LQ	21 456	LR	200	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	608 975	ØH	146 162	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virement de poste à poste		3		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LW	11 312	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	116 909	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		
		Matériel de transport		IV		MP		
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		
	Avances et acomptes			NC		ND		
	TOTAL III				IY	116 909	NH	599 644
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU	
		Autres participations			IØ		ØX	
Autres titres immobilisés				I1		2B	231	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	21 426	
TOTAL IV				I3		NJ	21 656	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	116 909	
						ØL	632 612	
						ØM	632 612	

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2018

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 1 7

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 PLUSNéant ☒ *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238bis 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 <u>A PLUS</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	10 513	PF	623	PG		PH	11 136	
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 aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	315 430	QA	94 171	QB	112 562	QC	297 039	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	6 713	QE	2 133	QF		QG	8 847	
	Matériel de transport		QH	26 662	QI	9 970	QJ		QK	36 631	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	15 573	QM	5 302	QN		QO	20 874	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
	TOTAL III		QU	364 377	QV	111 576	QW	112 562	QX	363 391	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	374 890	ØP	112 200	ØQ	112 562	ØR	374 527	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NI			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non vendu (NP + NQ + NR)		NW		Total général non vendu (NS + NT + NU)	NY		Total général non vendu (NW - NY)	NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		A PLUS		Néant ☐			
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice			
	1	2	3	4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		02	03	04	05		
		9U	9V	9W	9X		
		06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	74 291	6U	64 277	6W	10 014
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	74 291	TY	64 277	UA	10 014
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	74 291	UB	64 277	UD	10 014
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	64 277			
	- financières	UG	UH				
	- exceptionnelles	UJ	UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 II de l'annexe III au CGI.

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

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

Désignation de l'entreprise : 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	13 752		13 752			
	Autres créances clients	UX	710 026		710 026			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation 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	36 190		36 190		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	42 392		42 392		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	24 000		24 000			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	8 016		8 016			
	Charges constatées d'avance	VS	40 517		40 517			
	TOTALUX		VT	896 319	VU	874 893	VV	21 426
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	6 699		6 699			
	à plus d'1 an à l'origine	VH	167 901		83 997	83 904		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	515 580		515 580			
Personnel et comptes rattachés		8C	73 505		73 505			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	94 919		94 919			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	153 188		153 188			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	21 199		21 199			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	3 607		3 607			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	2 579		2 579			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTALUX		VY	1 039 179	VZ	955 275	83 904		
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	98 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	110 951	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 239 321,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 71 636,82 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/04/2018 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.

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 31 753 €.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 632 612

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 513	800		11 312
Immobilisations corporelles	577 006	145 162	116 909	599 644
Immobilisations financières	21 456	200		21 656
TOTAL	608 975	146 162	116 909	632 612

Amortissements et provisions d'actif = 374 527

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 513	623		11 136
Immobilisations corporelles	364 377	111 576	112 562	363 391
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	374 890	112 200	112 562	374 527

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, droits similaires	11 312	11 136	176	1 ans
Matériel et outillage	2 973	1 838	1 136	de 3 à 5 ans
Matériel video	27 774	18 159	9 615	3 ans
Matériel sono	142 387	103 398	38 989	de 1 à 5 ans
Matériel lumière	151 559	78 496	73 063	de 2 à 5 ans
Matériel structure	101 197	55 634	45 563	de 1 à 8 ans
Matériel accessoires	67 716	39 514	28 202	de 2 à 5 ans
Install générale, agencement	10 667	8 847	1 820	5 ans
Matériel de transport	67 375	36 631	30 743	de 3 à 5 ans
Mat de bureau et informatique	26 603	20 433	6 170	3 ans
Mobilier	1 393	441	952	3 ans
TOTAL	610 956	374 527	236 429	

Etat des créances = 896 319

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	21 426		21 426
Actif circulant & charges d'avance	874 893	874 893	
TOTAL	896 319	874 893	21 426

Provisions pour dépréciation = 10 014

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	74 291				10 014
Comptes financiers					
TOTAL	74 291				10 014

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 868

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 868
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	2 868

Charges constatées d'avance = 40 517

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 début 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 = 1 039 179

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	174 600	90 696	83 904	
Dettes financières diverses	3 607	3 607		
Fournisseurs	515 580	515 580		
Dettes fiscales & sociales	342 812	342 812		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 579	2 579		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 039 179	955 275	83 904	

Charges à payer par postes du bilan = 87 522

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	693
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	13 600
Dettes fiscales & sociales	73 229
Autres dettes	
TOTAL	87 522

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 2 829 205**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	476 909	16,86 %
Prestations de services	2 255 003	79,70 %
Produits des activités annexes	97 293	3,44 %
TOTAL	2 829 205	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 9 206

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-16 824		-16 824
Résultat financier	-3 913		-3 913
Résultat exceptionnel	101 580		101 580
Participation des salariés			
TOTAL	80 843	9 206	71 637

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		12 731	248 996	261 727
Montants de l'exercice		120 686	107 305	227 992
Sous-total		133 417	356 302	489 718

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		137 322	71 960	209 282
Entre 1 et 5 ans		232 290	70 746	303 037
A plus de 5 ans				
Sous-total		369 613	142 706	512 319

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			930	930
Entre 1 et 5 ans		4 696	1 002	5 698
A plus de 5 ans				
Sous-total		4 696	4 357	9 053

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		507 726	503 364	1 011 091

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		456 245	552 840	1 009 085
Cumuls des dotations antérieures		9 086	309 177	318 263
Dotations de l'exercice		65 070	88 883	153 953
Valeur nette comptable		382 088	154 780	536 868

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 = 2 868

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients facture a établir(4181000)	2 868
TOTAL	2 868

Charges constatées d'avance = 40 517

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avances(4860000)	40 517
TOTAL	40 517

Charges à payer = 87 522

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt(1688420)	55
Intérêts courus à payer(5186000)	638
TOTAL	693

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact. à recevoir(4081000)	13 600
TOTAL	13 600

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnées pour cp(4282000)	31 339
Charges s/ provision cp(4382000)	13 162
Charges à payer tns(4386000)	7 529
Etat - charges à payer(4486000)	21 199
TOTAL	73 229

Annexes (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	10 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
b) Nombre d'actions émises	2 000	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	2 829 205	2 244 289	1 754 006	1 798 581	1 546 980
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	128 765	112 546	167 138	193 997	154 841
c) Impôt sur les bénéfices	9 206	-8 591	-499	-3 845	17 462
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	119 559	121 137	167 637	197 842	137 379
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	71 637	25 358	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	60	61	84	99	69
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	36	13	23	17	29
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	849 104	675 504	542 237	505 760	397 348
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	322 922	281 160	228 949	202 184	182 032

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'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 71 637 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 71 636,82 euros

En totalité au compte "autres réserves" porté ainsi de 102 221,38 euros à 173 858,20 euros.

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 2014 :
Néant

- 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 2016 :
30 000 euros, soit 15 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000 euros

Certifié conforme
La Gérance