

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00056 Numéro SIREN : 771 500 568 Nom ou dénomination : A. ROULAUD ET FILS
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2018 sous le numéro de dépôt 5459



20 rue Charles Gide
CS 60316
87008 Limoges Cedex 1

15 av. Jules Ferry
87500 Saint-Yrieix-la-Perche

Tél : 05.55.34.28.68
Fax : 05.55.33.50.08

contact@barrandon.fr
www.barrandon.fr

SAS ROULAUD A ET FILS

B. P. 1

3 RUE DE LA PROMENADE
87310 ST LAURENT SUR GORRE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017



CABINET MEMBRE DE LA COMMUNAUTÉ
DES EXPERTS EN GESTION



Comptabilité



Gestion



Social



Juridique



Conseil

SAS au capital de 290 350 € • RCS LIMOGES • SIREN : 306 565 128
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Limoges

Sommaire

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

<i>Etats de synthèse</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	6
<i>Annexes</i>	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
	13
<i>Immobilisations</i>	14
<i>Amortissements</i>	15
<i>Provisions</i>	16
<i>Créances et Dettes</i>	17
<i>Fonds commercial</i>	18
<i>Produits à recevoir</i>	19
<i>Charges à payer</i>	20
<i>Charges constatées d'avance</i>	21
<i>Capital social</i>	22
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	23
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	24
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	25
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	26
<i>Effectif moyen</i>	27
<i>Informations complémentaires sur les passifs</i>	28
<i>Liasse fiscale</i>	30
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	31
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	32
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	33
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	34
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	35
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	36
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	37
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	38
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	39
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	40
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	41
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	42
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	43
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	44
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	45

ETATS DE SYNTHESE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	141 360	71 018	70 342	18 906
	Fonds commercial (1)	99 092		99 092	99 092
	Autres immobilisations incorporelles	7 622		7 622	7 622
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	592 320	15 500	576 820	576 820
	Constructions	1 728 875	1 728 875		54 077
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	275 337	236 733	38 603	52 493
	Autres immobilisations corporelles	7 084 377	4 185 764	2 898 613	2 357 710
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 726		7 726	7 726
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 000		3 000	3 000
TOTAL (II)		9 939 710	6 237 891	3 701 819	3 177 446
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	77 732		77 732	67 257
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	42 000		42 000	14 250
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 205 392	44 555	2 160 837	1 951 183
	Autres créances	247 785		247 785	280 852
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	969 168		969 168	965 570
	DISPONIBILITES	1 392 090		1 392 090	1 357 615
	Charges constatées d'avance	13 558		13 558	12 743
	TOTAL (III)	4 947 725	44 555	4 903 170	4 649 469
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		14 887 435	6 282 446	8 604 989	7 826 916

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

56 272

49 551

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 200 000	1 200 000
	RESERVES		
	Réserve légale	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 937 332	1 656 646
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	289 194	280 687
	Subventions d'investissement	15 817	33 833
	Provisions réglementées	829 158	998 672
	Total des capitaux propres	4 391 502	4 289 837
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 463 183	1 080 773
	Emprunts et dettes financières divers	8 310	8 328
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 351 100	1 198 557
	Dettes fiscales et sociales	1 339 611	1 214 574
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	51 284	34 846
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	4 213 488	3 537 079
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 604 989	7 826 916
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		289 194,34	280 686,75
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 198 687	2 832 976
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 998	721

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	11 240 629		11 240 629	10 315 479
	Montant net du chiffre d'affaires	11 240 629		11 240 629	10 315 479
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			24 375	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			259 705	193 561
	Autres produits			7	
Total des produits d'exploitation (1)				11 524 716	10 509 040
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 080 869	1 849 610
	Variation de stock			(10 475)	23 277
	Autres achats et charges externes			5 630 209	5 018 563
	Impôts, taxes et versements assimilés			254 938	254 303
	Salaires et traitements			2 200 700	2 051 812
	Charges sociales du personnel			596 477	546 240
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			570 314	479 715
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			7 033	6 850
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			217	24 398
Total des charges d'exploitation (2)				11 330 282	10 254 768
RESULTAT D'EXPLOITATION				194 434	254 272

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		194 434	254 272
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 818	18 128
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	37	14
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		13 854	18 142
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 519	15 897
	Différences négatives de change	(2)	29
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		15 518	15 926
RESULTAT FINANCIER		(1 663)	2 216
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		192 771	256 488
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 741	1 412
	Sur opérations en capital	232 816	48 857
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	227 656	99 501
	Total des produits exceptionnels	463 214	149 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 995	25 615
	Sur opérations en capital	228 123	36 532
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 143	58 212
	Total des charges exceptionnelles	294 261	120 359
RESULTAT EXCEPTIONNEL		168 952	29 411
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		72 529	5 213
TOTAL DES PRODUITS		12 001 784	10 676 953
TOTAL DES CHARGES		11 712 590	10 396 266
RESULTAT DE L'EXERCICE		289 194	280 687

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	11 240 629	100,00	10 315 479	100,00	925 150	8,97
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	11 240 629	100,00	10 315 479	100,00	925 150	8,97
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	11 240 629	100,00	10 315 479	100,00	925 150	8,97
- Achats stockés approvisionnement	2 080 869	18,51	1 849 610	17,93	231 259	12,50
- Variation des stocks et approvisionnement	(10 475)	-0,09	23 277	0,23	(33 752)	-145,0
- Achats de sous-traitance directe	533				533	
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	9 169 701	81,58	8 442 591	81,84	727 110	8,61
MARGES (Commerciale + Production)	9 169 701	81,58	8 442 591	81,84	727 110	8,61
- Achats non stockés (c)	54 467	0,48	58 791	0,57	(4 323)	-7,35
- Autres charges externes (c)	5 575 209	49,60	4 959 772	48,08	615 437	12,41
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	3 540 025	31,49	3 424 029	33,19	115 996	3,39
+ Subventions d'exploitation	24 375	0,22			24 375	
- Impôts, taxes sur rémunérations	72 938	0,65	84 123	0,82	(11 185)	-13,30
- Autres impôts et taxes	181 999	1,62	170 179	1,65	11 820	6,95
- Salaires et traitements	2 200 700	19,58	2 051 812	19,89	148 887	7,26
- Charges sociales	596 477	5,31	546 240	5,30	50 238	9,20
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	512 285	4,56	571 674	5,54	(59 389)	-10,39
+ Reprises sur amortissements et provisions	276		30 690	0,30	(30 414)	-99,10
+ Autres produits d'exploitation	7				7	
+ Transfert de charges d'exploitation	259 429	2,31	162 871	1,58	96 558	59,29
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	577 347	5,14	486 565	4,72	90 782	18,66
- Autres charges de gestion courante	217		24 398	0,24	(24 182)	-99,11
RESULTAT EXPLOITATION	194 434	1,73	254 272	2,46	(59 838)	-23,53
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	13 854	0,12	18 142	0,18	(4 288)	-23,63
- Charges financières	15 518	0,14	15 926	0,15	(408)	-2,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	192 771	1,71	256 488	2,49	(63 717)	-24,84
Produits exceptionnels	463 214	4,12	149 771	1,45	313 443	209,28
- Charges exceptionnelles	294 261	2,62	120 359	1,17	173 902	144,49
RESULTAT EXCEPTIONNEL	168 952	1,50	29 411	0,29	139 541	474,45
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	72 529	0,65	5 213	0,05	67 316	N/S
RESULTAT DE L'EXERCICE	289 194	2,57	280 687	2,72	8 508	3,03

ANNEXES

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 **8 604 989** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 001 784** euros et un total **charges** de **11 712 590** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **289 194** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

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.

INFORMATIONS SUR LES ACTIFS

L'utilisation de la décomposition des immobilisations en structure et composants de première catégorie obéit aux règles suivantes :

Les immobilisations décomposables ne seront décomposées dès lors que le prix de revient de l'immobilisation dans son ensemble excède 10 000 € HT, sous réserve de ce qui est indiqué ci-dessous :

- Les composants d'une valeur unitaire inférieure à 500 € HT ne seront pas identifiés.
- La valeur relative d'un composant par rapport à l'ensemble de l'immobilisation doit être significative :
 - o A titre de règle pratique, un composant est réputé non significatif, si son prix de revient n'excède pas 15% du montant de l'immobilisation prise dans son ensemble, s'agissant de biens meubles, et 1% s'agissant de biens immeubles.
- Quelque soit le mode d'amortissement retenu, un composant ne sera identifiable que si sa durée réelle d'utilisation diffère de plus ou moins de 20% de la durée réelle d'utilisation de la structure de

l'immobilisation.

- Un composant ne sera identifié que si son remplacement est prévisible au cours de la durée réelle d'utilisation de l'immobilisation à laquelle il se rattache, c'est-à-dire en tenant compte de l'utilisation de l'immobilisation et de la politique de cession de l'entreprise.
- Les immobilisations suivantes qui ne sont pas affectées au cycle de production de l'entreprise sont par nature non décomposables : matériel de bureau, mobilier de bureau, véhicules, agencements et installations à caractère mobilier.
- Les immobilisations affectées directement au cycle de production, et les immeubles d'exploitation sont décomposables, sous réserve de respecter les règles énoncées ci-dessus.
- Les immeubles de placements peuvent ne pas être décomposés.
- Le responsable de l'entité peut malgré tout déroger à ces règles de décompositions, s'il estime que cela est nécessaire à la pertinence des comptes.
- Les décompositions seront effectuées avec prudence, notamment en fonction des informations actuellement restituables par le système comptable de l'entité.
- En particulier, il est préféré en l'absence d'informations fiables à l'origine, une décomposition en cours de vie de l'immobilisation, au moment du renouvellement du composant.

Composants de deuxième catégorie

Les composants de deuxième catégorie ne sont pas comptabilisés en immobilisation, mais seront constatés en provision pour gros entretien et grandes révisions.

Valeur résiduelle

Lorsque la durée prévisible d'utilisation d'une immobilisation est inférieure à sa durée de vie, la base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle de cette immobilisation, à condition que celle-ci soit significative et mesurable. Dans le cas contraire, la valeur résiduelle est réputée nulle par prudence.

La société a une politique de renouvellement assez rapide de son parc véhicule. Lors du renouvellement de son parc les véhicules sont remplacés et dégagent un prix de cession significatif.

Par mesure de prudence et en fonction des prix de cession observés au cours de ces dernières années, ont été retenues les valeurs suivantes :

- Valeur résiduelle d'un tracteur : 15 000 € HT
- Valeur résiduelle d'une semi-remorque : 5 000 € HT

Ces valeurs seront réactualisées en fonction du marché.

Dépréciation des immobilisations

Il est constaté une dépréciation sur immobilisation, lorsqu'à l'inventaire la valeur nette comptable d'une immobilisation est inférieure à sa valeur réelle. Sa valeur réelle est définie comme la valeur plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

En cas d'indices de perte de valeur convergents, si la valeur réelle ne peut être déterminée avec précision, l'immobilisation n'est pas dépréciée.

OPTIONS DE COMPTABILISATIONS

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

- Comptabilisation en charge

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

- Comptabilisation en charge

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations incorporelles et corporelles

- Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations financières (titres)

- Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur les valeurs mobilières

- Comptabilisation en charges

Coûts de développement

- Option actuelle : comptabilisation en charge
- Option ultérieure possible : comptabilisation à l'actif
 - Incidence du changement de méthode sur l'exercice : sans objet

Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs

- Comptabilisation en charges

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat ou coût de revient.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé. La provision pour dépréciation des stocks est une provision pour rotation lente.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENTS DE METHODES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 08/09/2014 selon le règlement ANC n°2014-03
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

AUTRES INFORMATIONS

UTILISATION DU CICE

Le CICE (crédit impôt compétitivité emploi) a contribué au financement de l'amélioration la compétitivité grâce à :

- de nouveaux investissement
- l'amélioration du fonds de roulement

Etat exprimé en **euros****INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

Nous vous rappelons ci-dessous les biens ayant fait l'objet de décomposition.
Aucune décomposition nouvelle n'a été faite au cours de cet exercice.

- Décomposition Bâtiment St Junien : compte 213110

Biens à l'origine	Valeur Brute	Durée d'amortissement		Mode d'amortissement	
		Comptable	Fiscale	Comptable	Fiscale
Bâtiment St Junien	1 416 649.65	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Application de la décomposition					
Structure	847 439.02	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Aménagement	213 637.04	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Clôture	24 616.08	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Electricité Plomberie	62 893.02	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Menuiserie	53 064.49	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Toiture	215 000.00	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire

- Autres investissements :

L'introduction notamment de la notion de la valeur résiduelle pour tous les investissements que l'entreprise estime devoir renouveler avant la fin de la durée de vie économique a amené la comptabilisation des dotations en dotations d'exploitation et dotations dérogatoires.

MONTANT DES HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

- Montant des honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal : 6 600 € HT
- Montant des honoraires comptabilisés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : néant

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	179 684		71 657		3 266	248 074
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 684		71 657		3 266	248 074
CORPORELLES	Terrains	592 320					592 320
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 728 875					1 728 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	293 774		2 175		20 612	275 337
	Instal., agencement, aménagement divers	436 433		47 500		11 675	472 258
	Matériel de transport	6 421 297		1 174 200		1 068 529	6 526 967
	Matériel de bureau, mobilier	155 768		14 155		84 771	85 152
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 628 467		1 238 030		1 185 588	9 680 909
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 726					7 726
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 000					3 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 726					10 726
TO TAL		9 818 877		1 309 687		1 188 854	9 939 710

--	--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	54 063	20 221	3 266	71 018
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 063	20 221	3 266	71 018
CORPORELLES	Terrains	15 500			15 500
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 674 798	54 077		1 728 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	241 282	16 064	20 612	236 733
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	328 353	18 765	11 675	335 444
	Matériel de transport	4 215 229	445 915	853 529	3 807 614
	Matériel de bureau, mobilier	112 206	15 272	84 771	42 706
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 587 368	550 093	970 588	6 166 873
TOTAL		6 641 431	570 314	973 854	6 237 891

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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		58 143			12 656		45 486
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		58 143			12 656		45 486
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		58 143			12 656		45 486
TOTAL GENERAL NON VENTILE		58 143			12 656		45 486

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	998 672	58 143	227 656	829 158
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	998 672	58 143	227 656	829 158
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	37 799	7 033	276	44 555
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	37 799	7 033	276	44 555
	TOTAL GENERAL	1 036 471	65 176	227 933	873 714

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	7 033	276	
	58 143	227 656	
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 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 000		3 000
	Clients douteux ou litigieux	56 272		56 272
	Autres créances clients	2 149 120	2 149 120	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	66 058	66 058	
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 854	68 854	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	112 874	112 874	
	Charges constatées d'avances	13 558	13 558	
	TOTAL DES CREANCES	2 469 735	2 410 464	59 272
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2017	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)	1 998	1 998		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 461 185	446 384	1 014 801	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	285	285		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 351 100	1 351 100		
	Personnel et comptes rattachés	533 465	533 465		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	406 888	406 888		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	392 113	392 113		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 145	7 145		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	8 024	8 024		
	Autres dettes	51 284	51 284		
	TOTAL DES DETTES	4 213 488	3 198 687	1 014 801	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	818 500			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	437 367			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	8 024			

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2017	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	99 092	
TOTAL	99 092	

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		105 623
Autres créances		105 623
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	105 623	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		716 823
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 998
AGIOS A PAYER	1 998	
Emprunts et dettes financières divers		285
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	285	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		115 600
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	115 600	
Dettes fiscales et sociales		549 203
DETTE PROVIS. P. CONGES PAYES	160 309	
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	195 600	
CONGES PAYES	51 006	
ORGAN. SOC. CHARGES A PAYER	135 142	
CHARGES FISCALES A PAYER	3 438	
TAXE D'APPRENTISSAGE IMPOTS	3 707	
Autres dettes		49 736
DIVERS CHARGES A PAYER	49 736	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				13 558
Charges d'exploitation			13 558	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				13 558

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		11 240 629
Production vendue Services		11 240 629
VENTE FRANCE 19.60 %	9 219 836	
TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN	179 644	
LOGISTIQUE SAINT JUNIEN	381 554	
LOGISTIQUE SAINT LAURENT	149 487	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6	1 266 446	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0	19 790	
VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE	21 152	
AUTRES ACTIVITES ANNEXES	2 720	
Chiffre d'affaires par marché géographique		11 240 629
Chiffre d'affaires FRANCE		11 240 629
VENTE FRANCE 19.60 %	9 219 836	
TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN	179 644	
LOGISTIQUE SAINT JUNIEN	381 554	
LOGISTIQUE SAINT LAURENT	149 487	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6	1 266 446	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0	19 790	
VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE	21 152	
AUTRES ACTIVITES ANNEXES	2 720	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		192 771		192 771
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		168 952		168 952
RESULTAT COMPTABLE		361 723		361 723

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Résultat de l'exercice		289 194
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOT SOCIETES</i> <i>Réduction d'impôt mécénat</i>	<i>73 429</i> <i>(900)</i>	72 529
Résultat avant impôts		361 723
Variation des provisions règlementées		(169 514)
Amortissements dérogatoires		(169 514)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		192 210

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2017

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	Subventions à réintégrer au résultat	15 817
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		15 817

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Effort construction	9 334
	Provision congés payés	212 917
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		222 251

--	--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires		
	Employés	4	
	Ouvriers	64	
	TOTAL	71	

--

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES PASSIFS

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous
TOTAL			

Commentaires : Montant des engagements de retraites

- Ces engagements n'ont pas été constatés sous forme de provision.
- Les engagements de retraites sont financés dans le cadre d'un contrat d'indemnité de fin de carrière :

	Montant total des engagements
Ensemble des salariés sauf direction	228 001
Salariés dirigeants	
Totalité des salariés	228 001

Médaille de travail

- Les engagements liés à la médaille du travail, s'ils existent ont été comptabilisés sous forme de provision

Détail des provisions pour risques et charges

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
TOTAUX	6 303		6 303		0

Détail des autres provisions

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
		Néant			
TOTAUX					

Autres passifs éventuels

Nature du risque	Estimation du risque	Circonstance ne permettant pas d'estimer le risque
	Néant	
TOTAUX		

LIASSE FISCALE

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise : B. P. 1 87310 ST LAURENT SUR GORRE			Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 7 7 1 5 0 0 5 6 8 0 0 0 3 1			Néant ☐ *			
			Exercice N, clos le, 31122017			
			N-1 31122016			
			Net 3			
			Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	71 018	70 342
		Fonds commercial (1)	AH	AI	99 092	99 092
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	7 622	7 622
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	15 500	576 820
		Constructions	AP	AQ	1 728 875	54 077
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	236 733	38 603
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 185 764	2 898 613
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	7 726	7 726
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	3 000	3 000
TO TAL (II)		BJ	BK	6 237 891	3 701 819	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	77 732	67 257
		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		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	42 000	14 250
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	44 555	2 160 837
		Autres créances (3)	BZ	CA	247 785	280 852
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	969 168	965 570
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	1 392 090	1 357 615	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	13 558	12 743	
	TO TAL (III)	CJ	CK	44 555	4 903 170	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	6 282 446	8 604 989	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an : CR	56 272	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS ROULAUD A ET FILS			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :1 200 000.....)		DA	1 200 000	1 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	120 000	120 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	1 937 332	1 656 646
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	289 194	280 687
	Subventions d'investissement		DJ	15 817	33 833
	Provisions réglementées *		DK	829 158	998 672
	TO TAL (I)		DL	4 391 502	4 289 837
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TO TAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 463 183	1 080 773
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	8 310	8 328
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 351 100	1 198 557
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 339 611	1 214 574
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	51 284	34 846
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TO TAL (IV)		EC	4 213 488	3 537 079	
Ecart de conversion passif *		ED			
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	8 604 989	7 826 916	
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			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	3 198 687	2 832 976
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 998	721	

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	11 240 629	FH		FI	11 240 629	10 315 479			
		FJ	11 240 629	FK		FL	11 240 629	10 315 479			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	24 375				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	259 705	193 561			
	Autres produits (1) (11)					FQ	7				
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	11 524 716	10 509 040			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	2 080 869	1 849 610			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(10 475)	23 277			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	5 630 209	5 018 563			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	254 938	254 303			
	Salaires et traitements *					FY	2 200 700	2 051 812			
	Charges sociales (10)					FZ	596 477	546 240			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	570 314	479 715		
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	7 033	6 850		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	217	24 398			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	11 330 282	10 254 768		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	194 434	254 272		
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	13 818	18 128			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN	37	14			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	13 854	18 142			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 519	15 897			
	Différences négatives de change					GS	(2)	29			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	15 518	15 926			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 663)	2 216			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	192 771	256 488			

Désignation de l'entreprise SAS ROULAUD A ET FILS				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 741	1 412	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	232 816	48 857	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	227 656	99 501	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	463 214	149 771	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	7 995	25 615	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	228 123	36 532	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	58 143	58 212	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	294 261	120 359	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	168 952	29 411	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	72 529	5 213	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	12 001 784	10 676 953	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	11 712 590	10 396 266	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	289 194	280 687	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY 1G		
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		HP HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	259 429	162 871
	(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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				294 261	463 214		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs							

Désignation de l'entreprise **SAS ROULAUD A ET FILS**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	179 684	KE		KF	71 657		
CORPORELLES	Terrains				KG	592 320	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	1 728 875	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com-posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants	M3		KS	293 774	KT		KU	2 175
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	436 433	KW		KX	47 500	
		Matériel de transport *				KY	6 421 297	KZ		LA	1 174 200	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	155 768	LC		LD	14 155	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	9 628 467	LO		LP	1 238 030		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	7 726	8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	3 000	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	10 726	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	9 818 877	ØH		ØJ	1 309 687			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	3 266	LW	248 074	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	592 320	LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	1 728 875	MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	20 612	MK	275 337	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	11 675	MN	472 258	MO			
		Matériel de transport	IV		MP	1 068 529	MQ	6 526 967	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	84 771	MT	85 152	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG	1 185 588	NH	9 680 909	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	7 726	ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	3 000	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	10 726	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	1 188 854	ØL	9 939 710	ØM				

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS												Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U 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	54 063	PF	20 221	PG	3 266	PH	71 018		
Terrains				PI	15 500	PJ		PK		PL	15 500		
Constructions	Sur sol propre			PM	1 674 798	PN	54 077	PO		PQ	1 728 875		
	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	241 282	QA	16 064	QB	20 612	QC	236 733		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	328 353	QE	18 765	QF	11 675	QG	335 444		
	Matériel de transport			QH	4 215 229	QI	445 915	QJ	853 529	QK	3 807 614		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	112 206	QM	15 272	QN	84 771	QO	42 706		
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT			
TOTAL III				QU	6 587 368	QV	550 093	QW	970 588	QX	6 166 873		
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ØN	6 641 431	ØP	570 314	ØQ	973 854	ØR	6 237 891		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6					
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1					
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6					
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4					
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2					
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9					
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7					
	Matériel de transport	U8	U9	58 143	V1	V2	12 656	V4	V5	45 486			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7		V8	V9		W2	W3				
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6	W7		W9	X1				
TOTAL III		X2	X3	58 143	X4	X5	12 656	X7	X8	45 486			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO					
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	58 143	NR	NS	NT	12 656	NU	NV	45 486		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	58 143	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	12 656	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	45 486		
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 étaler								Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP		SR			

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS								Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	998 672	TM	58 143	TN	227 656	TO	829 158
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z	998 672	TS	58 143	TT	227 656	TU	829 158
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	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	37 799	6U	7 033	6V	276	6W	44 555
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	37 799	TY	7 033	TZ	276	UA	44 555
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	1 036 471	UB	65 176	UC	227 933	UD
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	7 033	UF	276				
		UG		UH					
		UJ	58 143	UK	227 656				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	3 000	UV		UW	3 000		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	56 272					56 272	
	Autres créances clients			UX	2 149 120		2 149 120				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	66 058		66 058				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	68 854		68 854				
		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	112 874		112 874				
	Charges constatées d'avance			VS	13 558		13 558				
	TOTAUX			VT	2 469 735	VU	2 410 464	VV	59 272		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT 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	1 998		1 998					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	1 461 185		446 384		1 014 801			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	285		285						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 351 100		1 351 100						
Personnel et comptes rattachés		8C	533 465		533 465						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	406 888		406 888						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	392 113		392 113					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	7 145		7 145					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	8 024		8 024						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	51 284		51 284						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	4 213 488	VZ	3 198 687		1 014 801				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	818 500	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	8 024	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	437 367	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122017			
I. REINTEGRATIONS										BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 289 194			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail { de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) de son conjoint				moins part déductible *				à réintégrer :		WB				
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE				WC				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG		1 956		XE 1 956				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB								
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI 222 251		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX				XW 222 496				
	Amendes et pénalités		WJ 245		Charges financières (art. 212 bis) *		XZ								
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*												XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												I7 73 429		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7				K7				
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions		WN			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)												WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		XR 20					
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		WQ 1 500					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3			
										TOTAL I		WR 588 595			
II. DEDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WU 215 633			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme {		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)								WV				
			- imposées au taux de 0 %								WH				
			- imposées au taux de 19 %								WP				
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW				
			- imputées sur les déficits antérieurs								XB				
Autres plus-values imposées au taux de 19 %												I6			
Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *												WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales *										Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		XA	
Produit net des actions et parts d'intérêts :														ZY	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *												XD		
	Majoration d'amortissement *												XF		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 sexies)		K9		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3		Zone de reconstruction de la défense (44 terdecies)		PA				
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)		QV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC				
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)						PC				
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)												XS 215			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9		6 184		Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI		XG 140 460			
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y2			
III. RESULTAT FISCAL										TOTAL II		XH 356 308			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)										XI		232 287		XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL				XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*															
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN		232 287		XO 0	

Désignation de l'entreprise SAS ROULAUD A ET FILS		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	214 754	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	212 917	ZW 206 669
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
Participation construction	9K	9 334	9L 8 964
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	222 251	YO 215 633
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

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

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

XU

☒

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB		Dividendes	ZD	280 687			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	280 687			ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZF							
						ZG							
	TOTAL I	ØF	280 687			TOTAL II	ZH		280 687				
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7					YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	3 797 988		3 268 311				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8				41 903	XQ	41 903		38 837				
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	244 933		280 332				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	97 955		64 898				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES					ST	1 447 431		1 366 185				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	5 630 209		5 018 563				
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW	80 983		76 866				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS					9Z	173 955		177 437				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	254 938		254 303				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	2 239 937		2 045 859				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	1 338 123		1 184 793				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1, ou modèle 2460 de 2017) *					ØB	2 074 179						
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK		%		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP					- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG							
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH							
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA			Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL					
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble. JD			Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO					
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH			N° SIRET de la société mère du groupe JJ									

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS						Néant ☐ *		
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle		
①		②	③	④	⑤	⑥		
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	Cf état 2059A-Détail...	1 188 854		973 854	215 000		
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
⑦		⑧	⑨	⑩				
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	214 800	(200)	(200)				
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			(200)					
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	{ B }			(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)				

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

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ROULAUD A ET FILS**Néant $\boxed{\times}^*$

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

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

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

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

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

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

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ROULAUD A ET FILS**Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au			
cours des			
dix exercices			
antérieurs			
(montants			
restant à			
déduire à la			
clôture du			
dernier			
exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

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

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

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

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

A. ROULAUD ET FILS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 200 000 euros
Siège social : 3 RUE DE LA PROMENADE, 87310 ST LAURENT SUR GORRE
LIMOGES 771 500 568

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2018

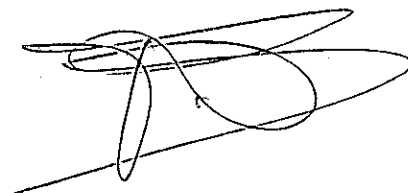
FEUILLE DE PRESENCE

N°	Associés	Pleine Propriété	Usufruit	Nue propriété	Nom du mandataire éventuel - Signature
1	Mlle Christelle ROULAUD 38 rue Docteur Jean, 17100 SAINTES	1079		900	
2	Mme Jeannine ROULAUD 32 AVENUE CHARLES DE GAULLE, 87310 ST LAURENT SUR GORRE	1502	1800		
3	Mme Laurence ROULAUD 27 RUE JEAN JAURES, 87310 ST LAURENT SUR GORRE	1619		900	
	Totaux =====	4200	1800	1800	=====

Nombre d'associé(s) : 3

Certifiée sincère et véritable la présente feuille de présence à laquelle sont annexés 1 pouvoirs, arrêtée à 3 associés présents ou représentés possédant ensemble 6000 droits sociaux

La présidente
Laurence ROULAUD



A. ROULAUD ET FILS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 200 000 euros
Siège social : 3 RUE DE LA PROMENADE, 87310 ST LAURENT SUR GORRE
LIMOGES 771 500 568

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit,
Le 28 juin,
A 11 heures,

Les associés de la société A. ROULAUD ET FILS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, ZI DU PAVILLON 87200 SAINT JUNIEN, sur convocation faite à chaque associé.

L'Assemblée est présidée par Madame Laurence ROULAUD, en sa qualité de Présidente de la Société.

La société Cabinet AJILEC, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est présente.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent ~~6000~~ ⁶⁰⁰⁰ actions sur les 6000 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

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

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2017,
- le rapport de gestion de la Présidente,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été tenus à la disposition des associés au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

CR JR

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion de la Présidente,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 et quitus à la Présidente,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Renouvellement des mandats des Commissaires aux Comptes,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion de la Présidente et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne à la Présidente quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

JR
CR Cette résolution est adoptée par 6.000 voix ayant voté pour, ...0... voix ayant voté contre et ...0... voix s'étant abstenues.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 289 194,34 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 289 194,34 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 226 526,60 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

JR
CR Cette résolution est adoptée par 6.000 voix ayant voté pour, ...0... voix ayant voté contre et ...0... voix s'étant abstenues.

JR *CR*

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

JR
UR Cette résolution est adoptée par 600 voix ayant voté pour, ..0... voix ayant voté contre et ..0... voix s'étant abstenues.

QUATRIEME RESOLUTION

Les mandats de la société Cabinet AJILEC, Commissaire aux Comptes titulaire, et de Monsieur Hervé LOMBAERDE, Commissaire aux Comptes suppléant, étant arrivés à expiration, l'Assemblée Générale décide de renouveler ces mandats pour une nouvelle période de six exercices prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31/12/2023.

JR
UR Cette résolution est adoptée par 600 voix ayant voté pour, ..0... voix ayant voté contre et ..0... voix s'étant abstenues.

CINQUIEME RESOLUTION

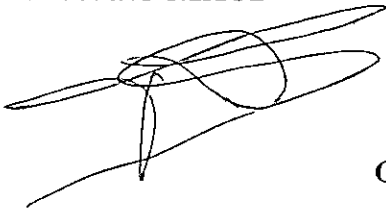
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

JR
UR Cette résolution est adoptée par 600 voix ayant voté pour, ..0... voix ayant voté contre et ..0... voix s'étant abstenues.

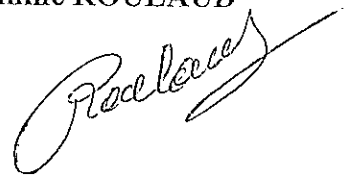
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

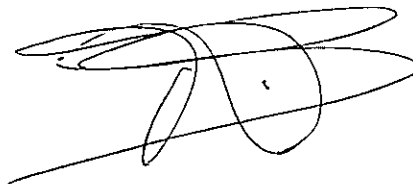
Laurence ROULAUD



Jeannine ROULAUD



Christelle ROULAUD





GREFFE

A. ROULAUD et FILS

3 rue de la Promenade

87310 ST LAURENT SUR GORRE

RCS LIMOGES 771 500 568

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

Sommaire

- ✓ Rapport sur les comptes annuels
- ✓ Comptes annuels
- ✓ Rapport spécial sur les conventions réglementées

A. ROULAUD et FILS
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.200.000 €uros
3 rue de la Promenade
87310 ST LAURENT SUR GORRE
RCS LIMOGES 771 500 568

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'assemblée de la société A. ROULAUD et FILS,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations

significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne les approches retenues par la société concernant la valorisation des stocks de matières premières et de travaux en cours ainsi que de la provision pour risque concernant les travaux de reprise et litige.

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 notre opinion, sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé.

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Tours,
Le 20 Juin 2018

Le Commissaire aux comptes
AJILEC
Frédéric BRUNAULT



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	141 360	71 018	70 342	18 906
	Fonds commercial (1)	99 092		99 092	99 092
	Autres immobilisations incorporelles	7 622		7 622	7 622
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	592 320	15 500	576 820	576 820
	Constructions	1 728 875	1 728 875		54 077
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	275 337	236 733	38 603	52 493
	Autres immobilisations corporelles	7 084 377	4 185 764	2 898 613	2 357 710
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 726		7 726	7 726
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 000		3 000	3 000
	TOTAL (II)	9 939 710	6 237 891	3 701 819	3 177 446
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	77 732		77 732	67 257
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	42 000		42 000	14 250
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 205 392	44 555	2 160 837	1 951 183
	Autres créances	247 785		247 785	280 852
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	969 168		969 168	965 570
	DISPONIBILITES	1 392 090		1 392 090	1 357 615
	Charges constatées d'avance	13 558		13 558	12 743
	TOTAL (III)	4 947 725	44 555	4 903 170	4 649 469
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		14 887 435	6 282 446	8 604 989	7 826 916
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				56 272	49 551

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 200 000	1 200 000
	RESERVES		
	Réserve légale	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 937 332	1 656 646
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	289 194	280 687
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	15 817	33 833
	Provisions réglementées	829 158	998 672
	Total des capitaux propres	4 391 502	4 289 837
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 463 183	1 080 773
	Emprunts et dettes financières divers	8 310	8 328
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 351 100	1 198 557
	Dettes fiscales et sociales	1 339 611	1 214 574
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	51 284	34 846
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	4 213 488	3 537 079
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 604 989	7 826 916
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		289 194,34	280 686,75
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 198 687	2 832 976
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 998	721

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	11 240 629		11 240 629	10 315 479
	Montant net du chiffre d'affaires	11 240 629		11 240 629	10 315 479
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			24 375	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			259 705	193 561
	Autres produits			7	
Total des produits d'exploitation (1)				11 524 716	10 509 040
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 080 869	1 849 610
	Variation de stock			(10 475)	23 277
	Autres achats et charges externes			5 630 209	5 018 563
	Impôts, taxes et versements assimilés			254 938	254 303
	Salaires et traitements			2 200 700	2 051 812
	Charges sociales du personnel			596 477	546 240
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			570 314	479 715
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			7 033	6 850
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			217	24 398	
Total des charges d'exploitation (2)				11 330 282	10 254 768
RESULTAT D'EXPLOITATION				194 434	254 272

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RES ULTAT D'EXPLOITATION		194 434	254 272
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 818	18 128
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	37	14
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		13 854	18 142
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 519	15 897
	Différences négatives de change	(2)	29
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		15 518	15 926
RES ULTAT FINANCIER		(1 663)	2 216
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		192 771	256 488
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 741	1 412
	Sur opérations en capital	232 816	48 857
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	227 656	99 501
	Total des produits exceptionnels	463 214	149 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 995	25 615
	Sur opérations en capital	228 123	36 532
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 143	58 212
	Total des charges exceptionnelles	294 261	120 359
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		168 952	29 411
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		72 529	5 213
TOTAL DES PRODUITS		12 001 784	10 676 953
TOTAL DES CHARGES		11 712 590	10 396 266
RES ULTAT DE L'EXERCICE		289 194	280 687

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

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 **8 604 989 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 001 784 euros** et un total **charges** de **11 712 590 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **289 194 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

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.

INFORMATIONS SUR LES ACTIFS

L'utilisation de la décomposition des immobilisations en structure et composants de première catégorie obéit aux règles suivantes :

Les immobilisations décomposables ne seront décomposées dès lors que le prix de revient de l'immobilisation dans son ensemble excède 10 000 € HT, sous réserve de ce qui est indiqué ci-dessous :

- Les composants d'une valeur unitaire inférieure à 500 € HT ne seront pas identifiés.
- La valeur relative d'un composant par rapport à l'ensemble de l'immobilisation doit être significative :
 - A titre de règle pratique, un composant est réputé non significatif, si son prix de revient n'excède pas 15% du montant de l'immobilisation prise dans son ensemble, s'agissant de biens meubles, et 1% s'agissant de biens immeubles.
- Quelque soit le mode d'amortissement retenu, un composant ne sera identifiable que si sa durée réelle d'utilisation diffère de plus ou moins de 20% de la durée réelle d'utilisation de la structure de

l'immobilisation.

- Un composant ne sera identifié que si son remplacement est prévisible au cours de la durée réelle d'utilisation de l'immobilisation à laquelle il se rattache, c'est-à-dire en tenant compte de l'utilisation de l'immobilisation et de la politique de cession de l'entreprise.
- Les immobilisations suivantes qui ne sont pas affectées au cycle de production de l'entreprise sont par nature non décomposables : matériel de bureau, mobilier de bureau, véhicules, agencements et installations à caractère mobilier.
- Les immobilisations affectées directement au cycle de production, et les immeubles d'exploitation sont décomposables, sous réserve de respecter les règles énoncées ci-dessus.
- Les immeubles de placements peuvent ne pas être décomposés.
- Le responsable de l'entité peut malgré tout déroger à ces règles de décompositions, s'il estime que cela est nécessaire à la pertinence des comptes.
- Les décompositions seront effectuées avec prudence, notamment en fonction des informations actuellement restituables par le système comptable de l'entité.
- En particulier, il est préféré en l'absence d'informations fiables à l'origine, une décomposition en cours de vie de l'immobilisation, au moment du renouvellement du composant.

Composants de deuxième catégorie

Les composants de deuxième catégorie ne sont pas comptabilisés en immobilisation, mais seront constatés en provision pour gros entretien et grandes révisions.

Valeur résiduelle

Lorsque la durée prévisible d'utilisation d'une immobilisation est inférieure à sa durée de vie, la base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle de cette immobilisation, à condition que celle-ci soit significative et mesurable. Dans le cas contraire, la valeur résiduelle est réputée nulle par prudence.

La société a une politique de renouvellement assez rapide de son parc véhicule. Lors du renouvellement de son parc les véhicules sont remplacés et dégagent un prix de cession significatif.

Par mesure de prudence et en fonction des prix de cession observés au cours de ces dernières années, ont été retenues les valeurs suivantes :

- Valeur résiduelle d'un tracteur : 15 000 € HT
- Valeur résiduelle d'une semi-remorque : 5 000 € HT

Ces valeurs seront réactualisées en fonction du marché.

Dépréciation des immobilisations

Il est constaté une dépréciation sur immobilisation, lorsqu'à l'inventaire la valeur nette comptable d'une immobilisation est inférieure à sa valeur réelle. Sa valeur réelle est définie comme la valeur plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

En cas d'indices de perte de valeur convergents, si la valeur réelle ne peut être déterminée avec précision, l'immobilisation n'est pas dépréciée.

OPTIONS DE COMPTABILISATIONS**Frais de constitution, de transformation et de premier établissement**

- Comptabilisation en charge

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

- Comptabilisation en charge

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations incorporelles et corporelles

- Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations financières (titres)

- Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur les valeurs mobilières

- Comptabilisation en charges

Coûts de développement

- Option actuelle : comptabilisation en charge
- Option ultérieure possible : comptabilisation à l'actif
 - Incidence du changement de méthode sur l'exercice : sans objet

Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs

- Comptabilisation en charges

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat ou coût de revient.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé. La provision pour dépréciation des stocks est une provision pour rotation lente.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENTS DE METHODES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 08/09/2014 selon le règlement ANC n°2014-03
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

AUTRES INFORMATIONS

UTILISATION DU CICE

Le CICE (crédit impôt compétitivité emploi) a contribué au financement de l'amélioration la compétitivité grâce à :

- de nouveaux investissement
- l'amélioration du fonds de roulement

Etat exprimé en euros

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons ci-dessous les biens ayant fait l'objet de décomposition.
Aucune décomposition nouvelle n'a été faite au cours de cet exercice.

- Décomposition Bâtiment St Junien : compte 213110

Biens à l'origine	Valeur Brute	Durée d'amortissement		Mode d'amortissement	
		Comptable	Fiscale	Comptable	Fiscale
Bâtiment St Junien	1 416 649.65	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Application de la décomposition					
Structure	847 439.02	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Aménagement	213 637.04	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Clôture	24 616.08	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Electricité Plomberie	62 893.02	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Menuiserie	53 064.49	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Toiture	215 000.00	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire

- Autres investissements :

L'introduction notamment de la notion de la valeur résiduelle pour tous les investissements que l'entreprise estime devoir renouveler avant la fin de la durée de vie économique a amené la comptabilisation des dotations en dotations d'exploitation et dotations dérogatoires.

MONTANT DES HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

- Montant des honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal : 6 600 € HT
- Montant des honoraires comptabilisés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : néant

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	179 684		71 657		3 266	248 074
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 684		71 657		3 266	248 074
CORPORELLES	Terrains	592 320					592 320
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 728 875					1 728 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	293 774		2 175		20 612	275 337
	Instal., agencement, aménagement divers	436 433		47 500		11 675	472 258
	Matériel de transport	6 421 297		1 174 200		1 068 529	6 526 967
	Matériel de bureau, mobilier	155 768		14 155		84 771	85 152
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 628 467		1 238 030		1 185 588	9 680 909
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 726					7 726
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 000					3 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 726					10 726
TOTAL		9 818 877		1 309 687		1 188 854	9 939 710

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	54 063	20 221	3 266	71 018
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 063	20 221	3 266	71 018
CORPORELLES	Terrains	15 500			15 500
	Constructions sur sol propre	1 674 798	54 077		1 728 875
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	241 282	16 064	20 612	236 733
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	328 353	18 765	11 675	335 444
	Matériel de transport	4 215 229	445 915	853 529	3 807 614
	Matériel de bureau, mobilier	112 206	15 272	84 771	42 706
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 587 368	550 093	970 588	6 166 873
TOTAL		6 641 431	570 314	973 854	6 237 891

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet aménagt divers							
Matériel de transport		58 143			12 656		45 486
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		58 143			12 656		45 486
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		58 143			12 656		45 486
TOTAL GENERAL NON VENTILE			58 143			12 656	45 486

ANNEXE - Élément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	998 672	58 143	227 656	829 158
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		998 672	58 143	227 656	829 158
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	37 799	7 033	276	44 555
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	37 799	7 033	276	44 555
TOTAL GENERAL		1 036 471	65 176	227 933	873 714
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			7 033 58 143	276 227 656	
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 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 000		3 000
	Clients douteux ou litigieux	56 272		56 272
	Autres créances clients	2 149 120	2 149 120	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	66 058	66 058	
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 854	68 854	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	112 874	112 874	
	Charges constatées d'avances	13 558	13 558	
TOTAL DES CREANCES		2 469 735	2 410 464	59 272
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	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)	1 998	1 998		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 461 185	446 384	1 014 801	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	285	285		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 351 100	1 351 100		
	Personnel et comptes rattachés	533 465	533 465		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	406 888	406 888		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	392 113	392 113		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 145	7 145		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	8 024	8 024		
	Autres dettes	51 284	51 284		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		4 213 488	3 198 687	1 014 801	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		818 500			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		437 367			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		8 024			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	99 092	
TOTAL	99 092	

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		105 623
Autres créances		105 623
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	105 623	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Charges à payer		716 823
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 998
<i>AGIOS A PAYER</i>	<i>1 998</i>	
Emprunts et dettes financières divers		285
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>285</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		115 600
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>115 600</i>	
Dettes fiscales et sociales		549 203
<i>DETTES PROVIS. P. CONGES PAYES</i>	<i>160 309</i>	
<i>PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAY</i>	<i>195 600</i>	
<i>CONGES PAYES</i>	<i>51 006</i>	
<i>ORGAN. SOC. CHARGES A PAYER</i>	<i>135 142</i>	
<i>CHARGES FISCALES A PAYER</i>	<i>3 438</i>	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE IMPOTS</i>	<i>3 707</i>	
Autres dettes		49 736
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	<i>49 736</i>	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00

--

ANNEXE - Élément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		11 240 629
Production vendue Services		11 240 629
<i>VENTE FRANCE 19.60 %</i>	9 219 836	
<i>TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN</i>	179 644	
<i>LOGISTIQUE SAINT JUNIEN</i>	381 554	
<i>LOGISTIQUE SAINT LAURENT</i>	149 487	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6</i>	1 266 446	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0</i>	19 790	
<i>VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE</i>	21 152	
<i>AUTRES ACTIVITES ANNEXES</i>	2 720	
Chiffre d'affaires par marché géographique		11 240 629
Chiffre d'affaires FRANCE		11 240 629
<i>VENTE FRANCE 19.60 %</i>	9 219 836	
<i>TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN</i>	179 644	
<i>LOGISTIQUE SAINT JUNIEN</i>	381 554	
<i>LOGISTIQUE SAINT LAURENT</i>	149 487	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6</i>	1 266 446	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0</i>	19 790	
<i>VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE</i>	21 152	
<i>AUTRES ACTIVITES ANNEXES</i>	2 720	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		192 771		192 771
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		168 952		168 952
RESULTAT COMPTABLE		361 723		361 723

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Résultat de l'exercice		289 194
Impôts sur les bénéfices		72 529
IMPOT SOCIETES	73 429	
Réduction d'impôt mécénat	(900)	
Résultat avant impôts		361 723
Variation des provisions règlementées		(169 514)
Amortissements dérogatoires		(169 514)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		192 210

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2017

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	Subventions à réintégrer au résultat	15 817
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	15 817

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Effort construction	9 334
	Provision congés payés	212 917
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	222 251

--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		4	
	Ouvriers		64	
	TOTAL		71	

--

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES PASSIFS

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous
TOTAL			

Commentaires : Montant des engagements de retraites

- Ces engagements n'ont pas été constatés sous forme de provision.
- Les engagements de retraites sont financés dans le cadre d'un contrat d'indemnité de fin de carrière :

	Montant total des engagements
Ensemble des salariés sauf direction	228 001
Salariés dirigeants	
Totalité des salariés	228 001

Médaille de travail

- Les engagements liés à la médaille du travail, s'ils existent ont été comptabilisés sous forme de provision

Détail des provisions pour risques et charges

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
TOTAUX	6 303		6 303		0

Détail des autres provisions

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
		Néant			
TOTAUX					

Autres passifs éventuels

Nature du risque	Estimation du risque	Circonstance ne permettant pas d'estimer le risque
	Néant	
TOTAUX		