RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00326
Numéro SIREN : 453 453 060
Nom ou dénomination : ABER PROPRETE AZUR

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2017 sous le numéro de dépôt 3380

Greffe du Tribunal de Commerce de Chambéry : dépôt N°3380 en date du 06/04/2017

Code Général des Impôts)

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 213 RUE DENIS PAPIN 73290 LA MOTTE SERVOLEX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 5 3 4 5 3 0 6 0 0 0 1 3 0 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092016 Net 3	N-1 30092015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	500	AG 500		
	Fonds commercial (1)	AH	3 424 845	AI	3 424 845	3 256 778
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	16 820	AQ 11 790	5 031	6 070
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 059 611	AS 844 849	214 762	203 149
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 044 601	AU 671 965	372 636	381 333
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	40 120	BI	40 120	38 966
	TOTAL (II)	BJ	5 586 497	BK 1 529 103	4 057 394	3 886 295
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	55 984	BM	55 984	38 916
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 604 274	BY 133 474	3 470 800	3 587 479
	Autres créances (3)	BZ	1 219 455	CA	1 219 455	1 146 215
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	379 151	CG	379 151	298 205
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	30 289	CI	30 289	31 505
	TOTAL (III)	CJ	5 289 153	CK 133 474	5 155 679	5 102 321
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 875 650	1A 1 662 578	9 213 072	8 988 616

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (0) | (3) Part à plus d'un an : CR 160 256

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1...120....000.....)	DA	1 120 000	1 120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	112 000	112 000
	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	2 449 335	1 437 721
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 133 789	1 161 615
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 815 124	3 831 335
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	18 697	18 697
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	18 697	18 697
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 368	613 937
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	482 691	386 169
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 776 425	3 970 087
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	114 941	168 391
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	827	
	TOTAL (IV)	EC	4 379 251	5 138 584
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 213 072	8 988 616

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	4 379 251	4 524 647
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	315 126	FB		FC	315 126	261 680
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	16 770 780	FH		FI	16 770 780	16 011 037
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	17 085 907	FK		FL	17 085 907	16 272 717
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	77 918	75 011
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	17 163 825	16 347 728
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	614 623	688 780
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(17 068)	5 649
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 005 608	1 807 111
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	565 071	507 036
	Salaires et traitements*					FY	10 272 636	9 663 962
	Charges sociales (10)					FZ	2 382 614	2 149 461
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	343 677	323 398
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	5 002	18 681
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	40 703	18 892
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	16 212 865	15 182 970
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	950 959	1 164 758
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	5 795	3 855
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	5 795	3 855
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 707	23 291
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 707	23 291
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 088	(19 436
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	955 048	1 145 322

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	57 733	51 143
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	22 192	55 037
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	79 924	106 179
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	19 664	4 197
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 608	38 767
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	27 272	42 964
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	52 652	63 215
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	119 181	185 053
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(245 270)	(138 131
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	17 249 544	16 457 762
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 115 755	15 296 148
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 133 789	1 161 615
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	57 733	51 142
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	18 468	2 894
(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		
(9)	Dont transferts de charges	A1	69 535	59 046
(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	Exercice N Produits exceptionnels
CESSION D'IMMOBILISATIONS	7 608	22 192
EXERCICES ANTERIEURS	18 468	57 733
PENALITES SUR MARCHES	884	
AMENDE	312	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
REGULARISATION TAUX AT SUR EX ANTERIEURS	10 063	30 312
AGEFIPH RAPPEL DE 2013	5 828	
REGULARISATIONS DE COMPTES	2 577	8 055
REGUL FACTOR SOLONET		19 366

Formulaire obligatoire (article 53 du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ / D8 / D9			
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD / KE / KF	3 257 278		168 067
CORPORELLES	Terrains	KG / KH / KI			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ / KK / KL			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM / KN / KO			
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2]	KP / KQ / KR	16 820		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS / KT / KU	901 249		186 885
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *	KV / KW / KX	19 668		2 688
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY / KZ / LA	943 286		171 362
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB / LC / LD	33 442		6 324
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE / LF / LG			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH / LI / LJ			
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK / LL / LM			
CORPORELLES	TOTAL III	LN / LO / LP	1 914 465		367 260
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G / 8M / 8T			
FINANCIERES	Autres participations	8U / 8V / 8W			
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	1P / 1R / 1S			
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	1T / 1U / 1V	38 966		4 654
FINANCIERES	TOTAL IV	LQ / LR / LS	38 966		4 654
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG / ØH / ØJ	5 210 708		539 980

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions : par virement de poste à poste (1)	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN / CØ / DØ / D7				
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO / LV / LW / 1X			3 425 345	3 425 345
CORPORELLES	Terrains	IP / LX / LY / LZ				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ / MA / MB / MC				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR / MD / ME / MF				
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS / MG / MH / MI			16 820	16 820
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT / MJ / MK / ML	5 442	23 081	1 059 611	1 059 611
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU / MM / MN / MO			22 356	22 356
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV / MP / MQ / MR	12 157	119 844	982 648	982 648
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW / MS / MT / MU		168	39 598	39 598
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX / MV / MW / MX				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY / MZ / NA / NB				
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC / ND / NE / NF				
CORPORELLES	TOTAL III	IY / NG / NH / NI	17 599	143 092	2 121 033	2 121 033
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ / ØU / M7 / ØW				
FINANCIERES	Autres participations	IØ / ØX / ØY / ØZ				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	I1 / 2B / 2C / 2D				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	I2 / 2E / 2F / 2G		3 500	40 120	40 120
FINANCIERES	TOTAL IV	I3 / NJ / NK / 2H		3 500	40 120	40 120
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4 / ØK / ØL / ØM	17 599	146 592	5 586 497	5 586 497

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Exercice N, clos le : 30092016

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

Néant [X] *

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

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

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

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

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(6) AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE	500	PF		PG		PH	500
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	10 750	PW	1 040	PX		PY	11 790
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	698 097	QA	169 832	QB	23 081	QC	844 849
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	5 452	QE	1 888	QF		QG	7 340
	Matériel de transport	QH	583 855	QI	164 825	QJ	115 736	QK	632 944
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	25 756	QM	6 093	QN	168	QO	31 681
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 323 911	QV	343 677	QW	138 984	QX	1 528 603
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	1 324 411	ØP	343 677	ØQ	138 984	ØR	1 529 103

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

(7)

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	18 697	5W		5X		5Y	18 697
	TOTAL II	5Z	18 697	TV		TW		TX	18 697
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	136 856	6U	5 002	6V	8 383	6W	133 474
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	136 856	TY	5 002	TZ	8 383	UA	133 474
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	155 553	UB	5 002	UC	8 383	UD	152 171
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	5 002	UF	8 383		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | 10 |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

ANNEXE DECLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

30/09/201

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
AUTRES PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
LITIGES PRUDHOMMAUX	18 697			18 697

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

8 DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	40 120	UV	(0)	UW	40 120
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	160 256		0		160 256
	Autres créances clients	UX	3 444 018		3 444 018		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	875		875		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	38 117		38 117		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	1 087 952		1 087 952		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	61 287		61 287		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	27 066		27 066		
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	4 159		4 159		
	Charges constatées d'avance	VS	30 289		30 289		
	TOTAUX	VT	4 894 138	VU	4 693 762	VV	200 376
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus de 1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	2 743	2 743		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	482 691	482 691		
Personnel et comptes rattachés		8C	1 593 240	1 593 240		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	768 092	768 092		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	857 452	857 452		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	557 641	557 641		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	1 625	1 625		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	114 941	114 941		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	827	827		
TOTAUX		VY	4 379 251	VZ 4 379 251		
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

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

GORIOUX

FARO & ASSOCIÉS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au Tableau de l'Ordre
Conseil Régional de Bretagne

S.A.S.U. ABER PROPRETE AZUR

213 rue Denis Papin
73290 LA MOTTE SERVOLEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

S.A.S.U. ABER PROPRETE AZUR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

A l'associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la S.A.S.U. ABER PROPRETE AZUR, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Estimation comptable :

La note « A – Règles et méthodes comptables » ; « a) Principes comptables appliqués » de l'annexe décrit les modalités d'évaluation des créances.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

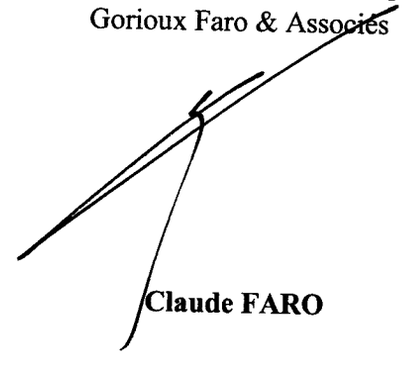
3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Quimper, le 03 mars 2017

Pour le commissaire aux comptes
Gorioux Faro & Associés



Claude FARO

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2016

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 213 RUE DENIS PAPIN 73290 LA MOTTE SERVOLEX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 45345306000130

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092016 Net 3	N-1 30092015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	500	AG 500		
	Fonds commercial (1)	AH	3 424 845	AI	3 424 845	3 256 778
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	16 820	AQ 11 790	5 031	6 070
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 059 611	AS 844 849	214 762	203 149
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 044 601	AU 671 965	372 636	381 333
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	40 120	BI	40 120	38 966
	TOTAL (II)	BJ	5 586 497	BK 1 529 103	4 057 394	3 886 295
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	55 984	BM	55 984	38 916
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 604 274	BY 133 474	3 470 800	3 587 479
	Autres créances (3)	BZ	1 219 455	CA	1 219 455	1 146 215
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	379 151	CG	379 151	298 205
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	30 289	CI	30 289	31 505
	TOTAL (III)	CJ	5 289 153	CK 133 474	5 155 679	5 102 321
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 875 650	1A 1 662 578	9 213 072	8 988 616

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (0) | (3) Part à plus d'un an : CR 160 256

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Dossier N°000008 en Euros

QUADRATUS Informatique

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

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2016

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 120 000)	DA	1 120 000	1 120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	112 000	112 000
	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	2 449 335	1 437 721
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 133 789	1 161 615
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 815 124	3 831 335
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	18 697	18 697
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	18 697	18 697
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 368	613 937
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	482 691	386 169
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 776 425	3 970 087
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	114 941	168 391
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	827	
	TOTAL (IV)	EC	4 379 251	5 138 584
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 213 072	8 988 616

RENVOIS

(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 379 251	4 524 647
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIES

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

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2016

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	315 126	FB	FC	315 126	261 680
	Production vendue biens*	FD		FE	FF		
	Production vendue services*	FG	16 770 780	FH	FI	16 770 780	16 011 037
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	17 085 907	FK	FL	17 085 907	16 272 717
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	77 918	75 011
	Autres produits (I) (11)				FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	17 163 825	16 347 728
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	614 623	688 780
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(17 068)	5 649
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	2 005 608	1 807 111
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	565 071	507 036
	Salaires et traitements*				FY	10 272 636	9 663 962
	Charges sociales (10)				FZ	2 382 614	2 149 461
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	343 677	323 398
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	5 002	18 681
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	40 703	18 892
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	16 212 865	15 182 970
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	950 959	1 164 758
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	5 795	3 855
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	5 795	3 855
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 707	23 291
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	1 707	23 291
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	4 088	(19 436)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	955 048	1 145 322

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIES

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2016

Désignation de l'entreprise : SAS ABER PROPRETE AZUR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	57 733	51 143
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	22 192	55 037
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	79 924	106 179
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	19 664	4 197
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 608	38 767
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	27 272	42 964
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	52 652	63 215
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	119 181	185 053
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	(245 270)	(138 131)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	17 249 544	16 457 762
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 115 755	15 296 148
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 133 789	1 161 615

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	57 733	51 142
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	18 468	2 894
(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		
(9)	Dont transferts de charges	A1	69 535	59 046
(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
CESSION D'IMMOBILISATIONS	7 608	22 192
EXERCICES ANTERIEURS	18 468	57 733
PENALITES SUR MARCHES	884	
AMENDE	312	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
REGULARISATION TAUX AT SUR EX ANTERIEURS	10 063	30 312
AGEFIPH RAPPEL DE 2013	5 828	
REGULARISATIONS DE COMPTES	2 577	8 055
REGUL FACTOR SOLONET		19 366

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIES

* Dont opérations concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Dossier N° 000008 en Euros

QUADRATUS Informatique

ANNEXE AU BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES

a) Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

b) Les principes comptables appliqués par la société ABER PROPRETE AZUR sont principalement les suivants :

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire, fondée sur la durée d'utilisation estimée des différentes catégories d'immobilisations.

- Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles	1 an
Agencement des constructions	5 à 10 ans
Installations techniques matériel et outillage	3 à 5 ans
Installations et agencements divers	5 à 10 ans
Matériel de Transport	1 à 5 ans
Matériel de bureau et mobilier	3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIES

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Provisions pour risques et charges

Conformément au règlement 2000-06 du Comité de Réglementation Comptable relatif aux passifs, toute obligation du Groupe à l'égard d'un tiers susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Résultat exceptionnel

Les évènements dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

c) Changement de méthodes comptables

Néant.

B - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

- Acquisition d'un fonds de commerce de nettoyage exploité à Roques (31) – 83B route de Villeneuve auprès de la société « Yoan Nettoyage » au 01 novembre 2015.

C – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Acquisition d'un fonds de commerce auprès de DF Nettoyage à Mende en date du 31/01/2017.

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET ASSOCIÉS

D - NOTES SUR LE BILAN

▪ BILAN ACTIF

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Valeurs en K euros	30/09/2015	Acquisitions	Diminutions	30/09/2016
Immobilisations incorporelles	3 257	168		3 425
Agencements des constructions	17			17
Installations techniques, mat. & outill. industriels	901	187	29	1 059
Installations générales agencements divers	20	3		23
Matériel de transport	943	171	132	982
Matériel de bureau et mobilier	33	6		39
Total	**5 172**	**535**	**161**	**5 546**

2. Fonds commercial

Fonds commercial	Valeur brute	Amort/Prov.	Valeur nette	Taux
Fonds achetés	3 425		3 425	0
Fonds réévalués				
Fonds reçus en apport				
Total	**3 425**	**0**	**3 425**	**0**

3. Immobilisations financières

Valeurs en K euros	30/09/2015	Augmentations	Diminutions	30/09/2016
Prêts & autres immobilisations financières	39	5	4	40
Total	**39**	**5**	**4**	**40**

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET ASSOCIÉS

4. Amortissements et provisions

1. Amortissements

Valeurs en K euros	30/09/2015	Augmentations	Diminutions	30/09/2016
Immobilisations incorporelles	1			1
Agencements des constructions	11	1		12
Installations techniques, mat. & outill. industriels	698	170	23	845
Installations générales agencements divers	5	2		7
Matériel de transport	584	165	116	633
Matériel de bureau et mobilier	26	6		32
Total	**1 324**	**344**	**139**	**1 529**

2. Provisions

Valeurs en K euros	30/09/2015	Dotations	Reprises	30/09/2016
Amortissements dérogatoires				
Total provisions réglementées	0	0	0	0
Pour litiges				0
Autres provisions	19			19
Total provisions pour charges	19	0	0	19
Sur stocks et en cours				
Clients	137	5	8	133
Fonds commun de placement				
Autres provisions				
Total provisions pour dépréciation	137	5	8	133
Total	**156**	**5**	**8**	**152**
- exploitation		5	8	
- financier				
- exceptionnel				

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET ASSOCIÉS

5. Créances

1. Etat des créances

Valeurs en K euros	Montant	A 1 an au plus	A plus d'un an
Autres immobilisations financières	40		40
Clients douteux	160		160
Autres créances douteuses	3 444	3 444	
Personnel et comptes rattachés	1	1	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38	38	
Taxe sur la valeur ajoutée	61	61	
Impôts sur les sociétés	1 088	1 088	
Autres impôts et taxes	27	27	
Débiteurs divers	4	4	
Charges constatées d'avances	30	30	
Total	**4 894**	**4 694**	**200**

2. Charges constatées d'avance

Valeurs en K euros	Montant
Charges d'exploitation	30
Charges financières	0
Charges exceptionnelles	0
Total	**30**

3. Produits à recevoir

Valeurs en K euros	Montant
Clients, factures à établir	54
Organismes sociaux	38
CICE 2016	392
Total	**485**

4. CICE

Le montant du CICE (crédit d'impôt pour la compétitivité des entreprises) acquis au titre de l'exercice s'élève à 520 K€. Il a été comptabilisé en soustraction de l'impôt sur les sociétés (compte 699100).
Le produit à recevoir a été constaté au même rythme que les versements des rémunérations éligibles (du 01 janvier au 30 septembre 2016) pour un montant de 392 K€.
La créance d'impôt du CICE au titre de l'année 2015 a été imputée en diminution de l'impôt dû, et dans le cas d'un solde résiduel, sur les versements ultérieurs d'acomptes d'impôt sur les sociétés.
Au cours de l'exercice, le CICE a servi à financer les efforts de l'entreprise en matière :

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIES

- D'investissement
- De formation
- De recrutement
- De couverture des besoins en fonds de roulement

▪ BILAN PASSIF

1. Capital social

Le capital social, soit 1 120 000 euros, est composé de 112 000 actions de nominal 10 €.

2. Variation des capitaux propres

Variation des capitaux propres en K€	Montants
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	3 831
Résultat de l'exercice	1 134
Distribution de dividendes	-150
Capitaux propres à la clôture de l'exercice	4 815
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**984**

3. Dettes

1. Etat des dettes

Valeurs en K euros	Total	à 1 an au plus	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3	3		
Fournisseurs et comptes rattachés	483	483		
Personnel et comptes rattachés	1 593	1 593		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	768	768		
Taxe sur la valeur ajoutée	857	857		
Autres impôts et taxes	558	558		
Groupe et associés	2	2		
Autres dettes	115	115		
Produits constatés d'avance	1	1		
Total	**4 379**	**4 379**	**0**	**0**

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIES

2. Charges à payer

Valeurs en K euros	Montant
CET	169
Formation continue	141
Effort construction	77
Taxe d'apprentissage	70
Comité d'entreprise	47
Agefiph	5
Taxe foncière	12
Clients, avoirs à établir	103
Fournisseurs, factures non parvenues	19
Provision pour congés payés	683
Provision pour primes	162
Charges sociales sur provisions	212
Charges fiscales sur provisions	26
Participation	119
Forfait social sur participation	29
Total	**1 874**

3. Produits constatés d'avance

Valeurs en K euros	Montant
Produits d'exploitation	4
Produits financiers	0
Produits exceptionnels	0
Total	**4**

E – NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Ventilation du chiffre d'affaires

1. Répartition par secteur d'activité

Valeurs en K euros	Montant
Ventes de marchandises	315
Production de biens	
Prestation de services	16 771
Total	**17 086**

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

2. Répartition par zone géographique

Valeurs en K euros	Montant
France	17 086
CEE	0
Hors CEE	0
Total	**17 086**

2. Détail du résultat exceptionnel

Valeurs en K euros	Charges	Produits
Cessions d'immobilisations	8	22
Amendes et pénalités	1	
Régularisation Urssaf	10	30
AGEFIPH RAPPEL 2013	6	
Régularisation comptes	3	8
Régul Factor Solonet		20
Total	**27**	**80**

F – AUTRES INFORMATIONS

1. Ventilation de l'effectif moyen

Cadres	10
Agents de maitrise	24
Employés	13
Ouvriers	427
Total	**474**

2. Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Valeur en K euros	Montants concernant les entreprises	
Postes	**liées**	**avec lesquelles la société a un lien de participation**
Autres dettes	2	
Fournisseurs	154	
Clients	1	
Charges financières	2	

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

3. Engagement en matière de retraite

Le montant global des engagements retraite s'élève à 25 398 €.

Données en €

Tranche	Effectif	Indemnité à verser	Valeur probable	Valeur actuelle probable	Dette actuarielle
Moins de 20 ans	1	1 055	79	50	0
De 25 à 29 ans	4	30 714	4 192	2 898	66
De 30 à 34 ans	3	35 023	5 783	4 163	347
De 35 à 39 ans	10	160 195	33 014	24 890	4 138
De 40 à 44 ans	8	50 877	14 241	11 360	2 280
De 45 à 49 ans	7	85 819	29 070	24 159	8 950
De 50 à 54 ans	8	49 994	23 344	20 436	9 042
De 55 à 59 ans	2	2 489	1 509	1 393	576

Hypothèses de calculs retenues

- Taux d'actualisation : 1 %.
- Augmentation annuelle des salaires : 1% constant pour les catégories cadres et non cadres.
- Départ en retraite prévu à l'âge de 65 ans pour les catégories cadres et non cadres.
- Taux de rotation : 5% constant pour les catégories cadres et non cadres.
- Taux de charges sociales patronales : 43 % pour les catégories cadres et non cadres.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2010-2012.
- La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

Ces indemnités concernent les salariés administratifs.

4. Entité de la société établissant des comptes consolidés

Les comptes de la société ABER PROPRETE AZUR S.A.S. sont inclus dans les comptes consolidés de la société ABER S.A.S. par la méthode de l'intégration globale.

5. Litiges sociaux

Plusieurs litiges prud'homaux sont en cours au 30/09/2016. Les demandes des salariés s'établissent à une somme globale de 247 K€. Compte tenu de l'état d'avancement de la procédure et au regard des éléments des dossiers, 19 K€ étaient déjà provisionnés à l'ouverture de l'exercice. Seule cette provision est comptabilisée dans les comptes au 30/09/2016.

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

ABER PROPRETE AZUR
Société par actions simplifiée au capital de 1 120 000 euros
Siège social : 213 rue Denis Papin, 73290 LA MOTTE SERVOLEX
453 453 060 RCS CHAMBERY

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 21 MARS 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 1 133 789 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 1 133 789 euros

A titre de dividendes ..... 250 000 euros
Soit 2,23 euros par action

Le solde, soit la somme de ..... 883 789 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 3 333 124 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 21 mars 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 250 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice	Dividende Global	Montant éligible à l'abattement	Montant non éligible à l'abattement	Dividende par titre
30/09/2015	150 000 €	/	150 000 €	1,34 €
30/09/2014	150 000 €	/	150 000 €	1,34 €
30/09/2013	78 400 €	/	78 400 €	0,70 €

Certifié conforme
Le Président

