



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 : 2017 B 00968

Numéro SIREN : 438 542 391

Nom ou dénomination : TRANSPORTS CELERIER

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2017 sous le numéro de dépôt 9767

1

BILAN - ACTIF

DGEiP N°2050 2014

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°232

Cofidest

AGREMENT DGFIP C5114.10006

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N°2051 2014

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		TRANSPORTS CELERIER		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 115.....000....)	DA	115 000	115 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	11 500	11 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		43 605	
	Report à nouveau	DH	(38 074)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	55 307	(81 679)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	143 733	88 426	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	77 936	84 615	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 215	102	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	14 000	10 192	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	172 554	406 041	
	Dettes fiscales et sociales	DY	225 050	298 897	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	7 500		
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	499 255	799 846	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	642 988	888 273	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
	{ Écart de réévaluation libre	ID			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	476 906	775 941	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	33 997	44 013	

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

Confident

AGREMENT DGFIP C5114.10006

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N°2052 2014

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

Désignation de l'entreprise : TRANSPORTS CELERIER

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Expert-comptable Janvier 2014

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	3 203 516	FH	159 150	FI	5 351 992
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 203 516	FK	159 150	FL	5 351 992
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	2 000
	Autres produits (1) (11)					PQ	16 152
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 380 817
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 711 560
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	36 730
	Salaires et traitements*					FY	611 852
	Charges sociales (10)					FZ	128 439
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions					GA	16 746
						GB	
						GC	
						GD	
	Autres charges (12)					GE	1 379
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 506 705
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(125 888)
	opérations en commun { Bénéfice attribué ou perte transférée* Perte supportée ou bénéfice transféré*					GH	
						GI	
	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	17 870
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	437
	Total des charges financières (VI)					GU	17 870
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(17 870)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(143 758)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Confident

AGREMENT DGFIP C5114.10006

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N°2053 2014

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>TRANSPORTS CELERIER</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 45 311	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 309 316	395 422
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 354 627	395 422
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 90 624	61 391
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 64 938	56 389
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 155 562	117 780
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 199 065	277 643
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 3 735 445	5 839 210
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 3 680 138	5 920 889
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 55 307	(81 679)
RENVOIS	(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 IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP HQ	341 635 684 782
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	AI 2 000	2 000
	(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
Pénalités et amendes		Charges exceptionnelles 15 771	Produits exceptionnels
Rappels d'impôts TIPP / Dégrèvements		57 252	36 057
Contentieux		17 602	
Cessions d'immobilisations		64 938	309 316
Régularisations comptes de tiers			9 254
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

SAGE Experts-comptables Janvier 2014

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

Confident

AGREMENT DGFIP C5114.10006
Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054 2014

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise TRANSPORTS CELERIER										Néant ☐ *	
CADRE A				IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	92 557	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3	KS	2 891	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	62 426	KZ		LA	44 627
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	5 730	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	71 047	LO		LP	44 627	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
		Autres titres immobilisés				IP	2 710	IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières				IT	22 225	IU		IV	50 000		
TOTAL IV				LQ	24 935	LR		LS	50 000		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	188 540	ØH		ØJ	94 627		

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		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
				1		2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV	92 557	IX	92 557
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	2 891	MK	2 891	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers				IU		MM		MN	
		Matériel de transport				IV	49 237	MP	57 816	MQ	57 816
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	5 730	MT	5 730
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		
	TOTAL III				IY	49 237	NG	66 437	NH	66 437	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	
		Autres participations				IØ		ØX		ØY	
		Autres titres immobilisés				I1		2B	2 710	2C	2 710
Prêts et autres immobilisations financières				I2	17 404	2E	54 822	2F	22 225		
TOTAL IV				I3	17 404	NJ	57 532	NK	24 935		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	66 640	ØL	216 526	ØM	183 930

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

Confident

AGREMENT DGFIP C5114.10006

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

2014
D.G.F.I.P N° 2054 bis

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 1 4

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 : TRANSPORTS CELERIER Néant ☒ *

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) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

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

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

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

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

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

CADRE B

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

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2014

Confident

AGREMENT DGFIP C5114.10006

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2014

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>TRANSPORTS CELERIER</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	2 557	PF		PG		PH	2 557	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	2 891	QA		QB		QC	2 891	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport		QH	9 586	QI	15 699	QJ	3 008	QK	22 277	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	2 911	QM	1 046	QN		QO	3 957	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	15 387	QV	16 746	QW	3 008	QX	29 125	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			YN	17 945	YP	16 746	YQ	3 008	YR	31 683	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
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 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 venant (NP + NQ + NR)		NW			NS + NT + NU		NZ				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à évaluer							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

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

Confidest

AGREMENT DGFIP C5114.10006

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N°2056 2014

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise **TRANSPORTS CELERIER**

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 fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	1A	1B	1C	1D
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	1E	1F	1G	1H
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	1J	1K	1L	1M
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
sur { - incorporelles	6A	6B	6C	6D
- corporelles	6E	6F	6G	6H
- titres mis en équivalence	02	03	04	05
- titres de participation	9U	9V	9W	9X
- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises {				
- d'exploitation		UE	UF	
- financières		UG	UH	
- exceptionnelles		UI	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.				10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Confident

AGREMENT DGFIP C5114.10006

8

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

DGFIP N°2057 2014

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : TRANSPORTS CELERIER		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	UV	UW
	Clients douteux ou litigieux	VA		
	Autres créances clients	UX		
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	
		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		
	Charges constatées d'avance	VS		
TOTAUX		VT	VU	VV
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF		
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		
		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	
			A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	
			A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y		
Autres emprunts obligataires (1)		7Z		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		
	à plus d'1 an à l'origine	VH		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		
Personnel et comptes rattachés		8C		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW		
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J		
Groupe et associés (2)		VI		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ		
Produits constatés d'avance		8L		
TOTAUX		VY	VZ	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	VL	

SAGE Expert-comptables Janvier 2014

Annexe comptable

Principes et méthodes comptables	19
Principes et méthodes comptables (suite)	20
Etat de l'actif immobilisé	21
Etat des amortissements	22
Etat des échéances des créances à la clôture de l'exercice	23
Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	24
Fonds commercial	25
Produits à recevoir	25
Charges à payer et avoirs à établir	26
Charges constatées d'avance	26
Composition du capital social	27
Ventilation du chiffre d'affaires net	27
Crédit-bail mobilier	28
Engagements financiers	29
Dettes garanties par des sûretés réelles	29
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	30
Rémunérations des dirigeants	30

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions :

- du plan comptable général 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999 ;
- du code de commerce et notamment les articles L123-12 à L23-28 ;
- du règlement CRC 99-03 du 29 avril 1999 relatif à la réécriture du plan comptable général ;
- du règlement CRC 2000-06 relatif aux passifs ;
- des règlements CRC 2002-10, CRC 2003-07 et CRC 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs adoptés dans le cadre de la convergence des règles françaises vers les normes IFRS.

Les comptes de l'exercice clos le 31/03/2014 sont élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2014 s'élève à 642 988 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté en liste, dégage les montants suivants :

- total des produits	3 735 445 €
- total des charges	<u>3 680 138 €</u>
Résultat net comptable.....	55 307 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2013 au 31/03/2014.

Les notes et tableaux constituant l'annexe font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Les éléments caractéristiques de l'exercice sont exposés dans le rapport de gestion de la gérance à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/03/2014.

Principes et méthodes comptables (suite)

Elément 1 a)

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels informatiques 1 an
- Matériel et outillage industriels de 3 à 4 ans
- Matériel de transport de 2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique de 2 à 4 ans

Elément 1 b)

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Elément 1 c)

Créances 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.

Elément 1 d)

Comptabilisation, présentation du CICE

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

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

Etat de l'actif immobilisé

NATURE DES IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours de l'exercice	Acquisitions, créations, apports...
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement, de recherche et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	92 557		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels	2 891		
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	62 426		44 627
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 730		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	2 710		
Prêts et autres immobilisations financières	22 225		50 000
TOTAL	188 540		94 627

NATURE DES IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
	Par virements de poste à poste	Par cessions, mises hors service	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement, de recherche et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			92 557
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			2 891
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport		49 237	57 816
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 730
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			2 710
Prêts et autres immobilisations financières		17 404	54 822
TOTAL		66 640	216 526

Etat des amortissements

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement, de recherche et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 557			2 557
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériels et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	2 891			2 891
	9 586	15 699	3 008	22 277
	2 911	1 046		3 957
TOTAL GENERAL	17 945	16 746	3 008	31 683

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement, de recherche et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériels et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	15 699				
	1 046				
TOTAL GENERAL	16 746				

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net à la fin
--	-------------------	---------------	------------------------------	----------------------

Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				
---	--	--	--	--

Etat des échéances des créances à la clôture de l'exercice

NATURE DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	54 822		54 822
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	314 896	314 896	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
. impôts sur les bénéfices	19 324	19 324	
. taxe sur la valeur ajoutée	14 639	14 639	
. autres impôts, taxes et versements assimilés			
. divers	10 129	10 129	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	78 811	78 811	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 081	15 081	
TOTAL	507 702	452 880	54 822
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts, avances consentis associés (personnes physiques)			

Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

NATURE DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et à moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts, dettes auprès établissements de crédit (1)				
. à 2 ans maximum à l'origine	33 997	33 997		
. à plus de 2 ans à l'origine	43 939	21 590	22 349	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	172 554	172 554		
Personnel et comptes rattachés	68 867	68 867		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 796	37 796		
Etat et autres collectivités publiques				
. impôts sur les bénéfices				
. taxe sur la valeur ajoutée	65 893	65 893		
. obligations cautionnées				
. autres impôts, taxes et versements assimilés	52 494	52 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 215	2 215		
Autres dettes	7 500	7 500		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	485 255	462 906	22 349	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 723			
(2) Montant divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 215			

Fonds commercial

NATURE	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant des dépréciations
Fonds commercial			90 000	

Produits à recevoir

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	150 839
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	56 662
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	207 502

Charges à payer et avoirs à établir

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	3 195 13 557 94 148
TOTAL	110 900

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Montant
Charges d'exploitation Charges financières Charges exceptionnelles	15 081
TOTAL	15 081

Composition du capital social

CATEGORIE DE TITRES	Nombre de titres				Valeur nominale
	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice	
Parts sociales	11 500			11 500	10

Ventilation du chiffre d'affaires net

REPARTITION PAR SECTEURS D'ACTIVITE	Montant
-------------------------------------	---------

Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 362 666
TOTAL	3 362 666

REPARTITION PAR MARCHES GEOGRAPHIQUES	Montant
---------------------------------------	---------

France Etranger	3 203 516 159 150
TOTAL	3 362 666

Crédit-bail mobilier

	Installations techniques, matériels et outillages	Autres	Total
Valeur d'origine		505 800	505 800
Amortissements			
. Cumuls exercices antérieurs			
. Dotations de l'exercice			
TOTAL		505 800	505 800
Redevances payées			
. Cumuls exercices antérieurs		119 812	119 812
. Dotations de l'exercice		130 030	130 030
TOTAL		249 842	249 842
Redevances restant à payer			
. à un an au plus		115 092	115 092
. à plus d'un an et cinq ans au plus		179 238	179 238
. à plus de cinq ans			
TOTAL		294 329	294 329
Valeur résiduelle			
. à un an au plus			
. à plus d'un an et cinq ans au plus		4 148	4 148
. à plus de cinq ans			
TOTAL		5 058	5 058
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
--------------------	---------

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Crédit bail mobilier	294 329
TOTAL	294 329
Dont concernant :	
. les dirigeants	
. les filiales	
. les participations	
. les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
-------------------	---------

Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
. les dirigeants	
. les filiales	
. les participations	
. les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

NATURE DES DETTES	Montant
-------------------	---------

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 894
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	24 894

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres : ACCROISSEMENTS DE LA BASE FUTURE DE CALCUL DE L'IMPÔT	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Contribution de sociale de solidarité Autres : ALLEGEMENTS DE LA BASE FUTURE DE CALCUL DE L'IMPÔT	6 285 6 285
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	70 025

Rémunérations des dirigeants

REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES	Montant
Des organes d'administration Des organes de direction Des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à révéler une rémunération individuelle.

Imprimés fiscaux

TRANSPORTS CELERIER

Société à responsabilité limitée

au capital de 115.000 €

Siège social : 300 Montée du Mollard – Résidence L'Orée du bois

73420 DRUMETTAZ-CLARAFOND

438 542 391 - RCS CHAMBERY

AFFECTATION DU RESULTAT**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2014****DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 JUILLET 2017**

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide que le bénéfice net de l'exercice clos le 31 mars 2014 s'élevant à **55 306,64 €** est affecté de la façon suivante :

- à l'amortissement total des pertes antérieures, pour	38 073,62 €
- le solde, soit	17 233,02 €
au compte report à nouveau créditeur.	

Par ailleurs, l'associé unique prend acte, conformément aux dispositions légales, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices sociaux.

M. Patrick CELERIER,
Gérant

