



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 9768

Liasse fiscale

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

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050 2015

Désignation de l'entreprise : **TRANSPORTS CELERIER** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**

Adresse de l'entreprise **37 Chemin des Muriers 38510 MORESTEL** Durée de l'exercice précédent : **12**

Numéro SIRET : **4 3 8 5 4 2 3 9 1 0 0 0 1 8** Néant ☐

Exercice N clos le : **31/10/2015**

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 557
	Fonds commercial (1)	AII	AI	90 000
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AO		
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 891
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	40 260
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
Autres participations	CU	CV		
Créances rattachées à des participations	BB	BC		
Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI	20 117	
TOTAL (II)		BJ	BK	179 111
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	299 766
	Autres créances (3)	BZ	CA	110 882
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG	1 839	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	8 147	
TOTAL (III)		CJ	CK	420 633
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	599 744
				45 708
				554 036

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

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

SAO Experts-comptables janvier 2015 : Etat préparatoire.

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2015

Désignation de l'entreprise TRANSPORTS CELERIER		Néant ☐
		Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 115...000....)	DA 115 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC
	Réserve légale (3)	DD 11 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG
	Report à nouveau	DH 17 233
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI (164 646)
	Subventions d'investissement	DJ
	Provisions réglementées *	DK
	TOTAL (I)	DL (20 913)
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 43 666
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV 18 930
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW 44 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 245 939
	Dettes fiscales et sociales	DY 211 395
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
	Autres dettes	EA 11 018
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB
TOTAL (IV)	EC 574 949	
(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE 554 036	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC
		ID
		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 563 428	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 21 205	

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

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

DGFIP N° 2052 2015

Formulaire obligatoire (article 55 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : TRANSPORTS CELERIER					Néant ☐		
		Exercice N				Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	1 938 286	FH	49 940	FI	1 988 226
	Chiffres d'affaires nets *	EJ	1 938 286	FK	49 940	FL	1 988 226
	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)					FQ	7 856
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 998 082
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	1 559 440
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	19 622
	Salaires et traitements *					FY	588 212
	Charges sociales (10)					FZ	98 048
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	14 026
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	7 299
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 286 646
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(288 564)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 589
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	9 589
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(9 589)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(298 153)	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2015

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

Désignation de l'entreprise <u>TRANSPORTS CELERIER</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	17 330
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	139 254
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	156 584
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	20 366
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 710
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	23 076
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	133 508
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		IK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 154 665
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 319 311
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(164 646)
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { — Crédit-bail mobilier *	HP	134 225
	{ — Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	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	Produits exceptionnels
	Régularisations comptes de tiers	11 634	1 588
Cessions d'immobilisations	8 732	139 254	
Dégrèvements d'impôts	2 710	13 143	
Régularisations cautions		2 599	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Formulaire obligatoire (article 33 A du Code général des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054 2015

Désignation de l'entreprise TRANSPORTS CELERIER										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						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	57 816	KZ		LA			
		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	66 437	LO		LP		
	FINANCIÈRES	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	54 822	IU		IV	17 891		
TOTAL IV						LQ	57 532	LR		LS	17 891		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	216 526	ØH		ØJ	17 891		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste		3		4					
				1		2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	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, agents et am. des constructions		IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	2 891			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers		IU		MM		MN		MO			
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	57 816	MR	57 816		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	5 730	MU	5 730		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG		NH	66 437	NI	66 437	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B	2 710	2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	52 596	2F	20 117	2G	20 117		
TOTAL IV				I3		NJ	55 306	NK	20 117	2H	20 117		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	55 306	ØL	179 111	ØM	179 111		

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

2015
D.G.F.I.P N° 2054bis

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 1 5

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2015 : État préparatoire.

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2015

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

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	22 277	QI	13 407	QJ		QK	35 684	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	3 957	QM	619	QN		QO	4 576	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	29 125	QV	14 026	QW		QX	43 151	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	31 683	ØP	14 026	ØQ		ØR	45 708	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilitisations 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 venté (NP + NQ + NR)		NW	Total général non venté (NS + NT + NU)		NY	Total général non venté (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

DGFIP N°2056 2015

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

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
Désignation de l'entreprise <u>TRANSPORTS CELERIER</u> Néant ☒ *					
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 immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	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 - financières - exceptionnelles	UE	UF			
	UG	UH			
	UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

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

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

8

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

DGFIP N°2057 2015

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

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	20 117	UV		UW	20 117		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					VA							
	Autres créances clients					UX	299 766		299 766				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)					ZI							
	Personnel et comptes rattachés					UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					UZ	322		322				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					VM	20 690		20 690			
		Taxe sur la valeur ajoutée					VB	29 391		29 391			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					VN						
		Divers					VP	7 513		7 513			
	Groupe et associés (2)					VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)					VR	52 966		52 966				
	Charges constatées d'avance					VS	8 147		8 147				
	TOTAUX					VT	438 911	VU	418 794	VV	20 117		
	REVENUS	(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	21 205			21 205						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	22 461			10 940		11 521				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A											
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	245 939			245 939							
Personnel et comptes rattachés		8C	60 326			60 326							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	47 979			47 979							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	98 276			98 276						
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 814			4 814						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J											
Groupe et associés (2)		VI	18 930			18 930							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	11 018			11 018							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ											
Produits constatés d'avance		8L											
TOTAUX		VY	530 949		VZ	519 428		11 521					
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	18 930			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	21 397		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAGE Experts-comptables Janvier 2015 : Etat préparatoire.

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
Effectif moyen	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 ANC 2014-03 du 5 juin 2014 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 31/03/2015 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 31/03/2015 s'élève à 554 036 €.

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

- total des produits	2 154 665 €
- total des charges	2 319 311 €
Résultat net comptable.....	-164 646 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2014 au 31/03/2015.

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 31/03/2015.

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
- 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), pour un montant de 19.774 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de leur fonds de roulement.

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	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	54 822		17 891
TOTAL	216 526		17 891

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			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		52 596	20 117
TOTAL		55 306	179 111

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	2 891			2 891
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport	22 277	13 407		35 684
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 957	619		4 576
Emballages récupérables et divers				
TOTAL GENERAL	31 683	14 026		45 708

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					
	13 407				
TOTAL GENERAL	14 026				

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	20 117		20 117
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	299 766	299 766	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	322	322	
Etat et autres collectivités publiques			
. impôts sur les bénéfices	20 690	20 690	
. taxe sur la valeur ajoutée	29 391	29 391	
. autres impôts, taxes et versements assimilés			
. divers	7 513	7 513	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	52 966	52 966	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 147	8 147	
TOTAL	438 911	418 794	20 117
(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	21 205	21 205		
. à plus de 2 ans à l'origine	22 461	10 940	11 521	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	245 939	245 939		
Personnel et comptes rattachés	60 326	60 326		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 979	47 979		
Etat et autres collectivités publiques				
. impôts sur les bénéfices				
. taxe sur la valeur ajoutée	98 276	98 276		
. obligations cautionnées				
. autres impôts, taxes et versements assimilés	4 814	4 814		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	18 930	18 930		
Autres dettes	11 018	11 018		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	530 949	519 428	11 521	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 397			
(2) Montant divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	18 930			

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 Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	187 212 54 368
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	
TOTAL	241 580

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	2 770
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 381
Dettes fiscales et sociales	61 066
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 442
TOTAL	86 659

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Montant
Charges d'exploitation	8 147
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	8 147

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	

Ventilation du chiffre d'affaires net

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

Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 988 226
TOTAL	1 988 226

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

France Etranger	1 938 286 49 940
TOTAL	1 988 226

Crédit-bail mobilier

	Installations techniques, matériels et outillages	Autres	Total
Valeur d'origine		283 800	283 800
Amortissements			
. Cumuls exercices antérieurs			
. Dotations de l'exercice			
TOTAL		283 800	283 800
Redevances payées			
. Cumuls exercices antérieurs		74 614	74 614
. Dotations de l'exercice		69 951	69 951
TOTAL		144 565	144 565
Redevances restant à payer			
. à un an au plus		69 951	69 951
. à plus d'un an et cinq ans au plus		87 439	87 439
. à plus de cinq ans			
TOTAL		157 390	157 390
Valeur résiduelle			
. à un an au plus			
. à plus d'un an et cinq ans au plus		2 838	2 838
. à plus de cinq ans			
TOTAL		2 838	2 838
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 : Crédits-bails mobiliers Intérêts sur emprunts auprès d'établissements financiers	157 390 6 404
TOTAL	163 794
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 Emprunts et dettes financières divers :	6 424
TOTAL	6 424

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 : Autres : ALLEGEMENTS DE LA BASE FUTURE DE CALCUL DE L'IMPÔT	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	289 958

Effectif moyen

CATEGORIES	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	1	
Ouvriers	9	
TOTAL	11	

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 2015

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 JUILLET 2017

SIXIEME DECISION

L'associé unique décide que la perte de l'exercice clos le 31 mars 2015 s'élevant à **(164 645,56) €** est affecté de la façon suivante :

- au compte report à nouveau, pour 164 645,46 €
dont le montant sera débiteur de 147 412, 54 €.

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

