

## COMPTES ANNUELS au 31/12/2015

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	10
- <i>Annexe</i>	11 à 18
- <i>Liasse 2031</i>	19 et 20
- <i>Liasses 2033-A à 2033-F</i>	21 à 26
- <i>Liasse 2067</i>	27
- <i>Annexes fiscales</i>	28 à 32

**Sarl ARRAOU et ASSOCIES**

5 T Rue des Capucins

64300 ORTHEZ

05 59 67 12 40

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

EURL ETAPE CHARBEL  
Cami Dou Mouli  
64190 NAVARRENX

pour l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	10 578.17 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	31 839.67 Euros
- Résultat net comptable,	3 150.09 Euros

Fait à ORTHEZ  
Le 29/04/2016

ARRAOU Philippe

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	22 263.85	17 536.13	4 727.72	6 519.73	1 792.01	27.49
	Installations techniques, matériel et outillage	6 466.91	6 466.91				
	Autres immobilisations corporelles	5 119.80	4 771.04	348.76	742.91	394.15	53.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>Total II</b>	33 850.56	28 774.08	5 076.48	7 262.64	2 186.16	30.10
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	606.32		606.32	640.58	34.26	5.35
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	1 823.35		1 823.35	818.26	1 005.09	122.83
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 484.33		2 484.33	329.07	2 155.26	654.95	
Charges constatées d'avance (3)	587.69		587.69	1 924.30	1 336.61	69.46	
	<b>Total III</b>	5 501.69		5 501.69	3 712.21	1 789.48	48.21
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	39 352.25	28 774.08	10 578.17	10 974.85	396.68	3.61

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2015	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2014	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 700.00	7 700.00		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	770.00	770.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	16 186.72	16 129.32	57.40	0.36
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>3 150.09</b>	<b>57.40</b>	<b>3 207.49</b>	<b>NS</b>
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	<b>4 566.63</b>	<b>7 716.72</b>	<b>3 150.09</b>	<b>40.82</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	3.72	6 715.31	6 711.59	99.94
	Emprunts et dettes financières diverses	6 948.77	10 151.06	3 202.29	31.55
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 100.11	1 084.80	6 015.31	554.51	
Dettes fiscales et sociales	1 092.20	740.40	351.80	47.51	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	<b>15 144.80</b>	<b>18 691.57</b>	<b>3 546.77</b>	<b>18.98</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>10 578.17</b>	<b>10 974.85</b>	<b>396.68</b>	<b>3.61</b>

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

15 144.80 18 691.57

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	31 839.67		31 839.67	28 916.69	2 922.98	10.11
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>31 839.67</b>		<b>31 839.67</b>	<b>28 916.69</b>	<b>2 922.98</b>	<b>10.11</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			253.20	118.44	134.76	113.78
Autres produits			14.20	1.34	12.86	959.70
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>32 107.07</b>	<b>29 036.47</b>	<b>3 070.60</b>	<b>10.57</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			336.21	657.80	321.59	48.89
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			24 226.33	22 400.50	1 825.83	8.15
Impôts, taxes et versements assimilés			1 365.00	1 068.00	297.00	27.81
Salaires et traitements						
Charges sociales			526.00	674.00	148.00	21.96
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 186.16	2 718.29	532.13	19.58
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3.89	3.65	0.24	6.58
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>28 643.59</b>	<b>27 522.24</b>	<b>1 121.35</b>	<b>4.07</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>3 463.48</b>	<b>1 514.23</b>	<b>1 949.25</b>	<b>128.73</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12.09			12.09	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		12.09			12.09	
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		325.48	1 571.63		1 246.15	79.29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		325.48	1 571.63		1 246.15	79.29
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		313.39	1 571.63		1 258.24	80.06
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		3 150.09	57.40		3 207.49	NS
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		32 119.16	29 036.47		3 082.69	10.62
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		28 969.07	29 093.87		124.80	0.43
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		3 150.09	57.40		3 207.49	NS

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2015 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2014 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CONSTRUCTIONS</b>	<b>4 727.72</b>	<b>6 519.73</b>	<b>1 792.01</b>	<b>27.49</b>
21350000 Installation générale agencement	22 263.85	22 263.85		
28135000 Amort.AAI des constructions	17 536.13	15 744.12	1 792.01	11.38
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>				
21540000 Matériel industriel	6 466.91	6 466.91		
28154000 Amort. matériel industriel	6 466.91	6 466.91		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>348.76</b>	<b>742.91</b>	<b>394.15</b>	<b>53.05</b>
21830000 Matériel bureau , informatique	1 178.33	1 178.33		
21840000 Mobilier	3 941.47	3 941.47		
28183000 Amort. matériel de bureau	1 178.33	1 178.33		
28184000 Amortissement mobilier	3 592.71	3 198.56	394.15	12.32
<b>Total II</b>	<b>5 076.48</b>	<b>7 262.64</b>	<b>2 186.16</b>	<b>30.10</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>	<b>606.32</b>	<b>640.58</b>	<b>34.26</b>	<b>5.35</b>
40910000 Fourn. avances et acomptes	606.32	640.58	34.26	5.35
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>1 823.35</b>	<b>818.26</b>	<b>1 005.09</b>	<b>122.83</b>
44566000 T.V.A.déductible	1 308.35	73.80	1 234.55	NS
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	415.00	583.00	168.00	28.82
44580000 TVA à régulariser		61.46	61.46	100.00
44586000 TVA sur factures non parvenues	100.00	100.00		
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>2 484.33</b>	<b>329.07</b>	<b>2 155.26</b>	<b>654.95</b>
51210000 Banque Caisse d'Epargne	833.35		833.35	
51870000 Intérêts courus à recevoir	5.18		5.18	
53000000 Caisse	1 645.80	329.07	1 316.73	400.14
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>587.69</b>	<b>1 924.30</b>	<b>1 336.61</b>	<b>69.46</b>
48600000 Charges constatées d'avance	587.69	551.30	36.39	6.60
48610000 CCA Cot. fisc. et soc. TNS		1 373.00	1 373.00	100.00
<b>Total III</b>	<b>5 501.69</b>	<b>3 712.21</b>	<b>1 789.48</b>	<b>48.21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 578.17</b>	<b>10 974.85</b>	<b>396.68</b>	<b>3.61</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2015 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2014 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAL</b>	7 700.00	7 700.00		
10100000 Capital	7 700.00	7 700.00		
<b>RESERVE LEGALE</b>	770.00	770.00		
10610000 Réserve légale	770.00	770.00		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	16 186.72	16 129.32	57.40	0.36
11900000 Report à nouveau (débitéur)	16 186.72	16 129.32	57.40	0.36
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	3 150.09	57.40	3 207.49	NS
<b>Total I</b>	4 566.63	7 716.72	3 150.09	40.82
<b>CONCOURS BANCAIRES COURANTS</b>	3.72	6 715.31	6 711.59	99.94
51210000 Banque Caisse d'Epargne		6 478.49	6 478.49	100.00
51860000 Intérêts courus à payer	3.72	236.82	233.10	98.43
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>	6 948.77	10 151.06	3 202.29	31.55
45500000 Associés Comptes courants	6 948.77	10 151.06	3 202.29	31.55
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	7 100.11	1 084.80	6 015.31	554.51
40100000 Fournisseurs	6 500.11	484.80	6 015.31	NS
40810000 Fourn. factures non parvenues	600.00	600.00		
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	1 092.20	740.40	351.80	47.51
43860000 Org.sociaux Charges à payer	541.00	431.00	110.00	25.52
44700100 Taxe de séjour	303.20	309.40	6.20	2.00
44860000 Etat Charges à payer	248.00		248.00	
<b>Total IV</b>	15 144.80	18 691.57	3 546.77	18.98
<b>TOTAL GENERAL</b>	10 578.17	10 974.85	396.68	3.61

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	31 839.67	28 916.69	2 922.98	10.11
70600000 Prestations gîte	31 839.67	28 916.69	2 922.98	10.11
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>31 839.67</b>	<b>28 916.69</b>	<b>2 922.98</b>	<b>10.11</b>
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	253.20	118.44	134.76	113.78
79100000 Tranfert charges exploitation	253.20	118.44	134.76	113.78
AUTRES PRODUITS	14.20	1.34	12.86	959.70
75800000 Prodt divers gestion courante	14.20	1.34	12.86	959.70
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>32 107.07</b>	<b>29 036.47</b>	<b>3 070.60</b>	<b>10.57</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	336.21	657.80	321.59	48.89
60220000 Achats alimentaires	596.21	657.80	61.59	9.36
60900000 RRR obtenus sur achats	260.00		260.00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	24 226.33	22 400.50	1 825.83	8.15
60612000 Achats électricité	3 260.10	1 752.38	1 507.72	86.04
60613000 Achats eaux	283.03	1 018.70	735.67	72.22
60614000 Achats carburant	222.77	256.78	34.01	13.24
60631000 Fournitures d'entretien	345.65	256.41	89.24	34.80
60632000 Fournitures petit équipement	158.72		158.72	
60640000 Fournitures administratives	69.42	40.08	29.34	73.20
61320000 Locations immobilières	13 500.00	13 481.60	18.40	0.14
61550000 Ent. rép. sur biens mobiliers	211.69	86.67	125.02	144.25
61560000 Maintenance	1 598.74	1 013.30	585.44	57.78
61610000 Multirisques	1 023.09	1 023.87	0.78	0.08
61800000 Documentation		31.39	31.39	100.00
62260000 Honoraires	2 439.76	2 336.00	103.76	4.44
62270000 Frais d'actes et contentieux	137.50	47.08	90.42	192.06
62300000 Publicité, publications	260.50	229.00	31.50	13.76
62380000 Divers-pourboires,dons courant	50.00	70.00	20.00	28.57
62700000 Services bancaires et assimilé	477.36	572.24	94.88	16.58
62810000 Cotisations diverses	188.00	185.00	3.00	1.62
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 365.00	1 068.00	297.00	27.81
63330000 Format Professionnelle continu	95.00		95.00	
63511000 Contribution Eco.Territoriale	811.00	802.00	9.00	1.12
63580000 Autres impôts et taxes	272.00	266.00	6.00	2.26
63781000 CSG déductible	187.00		187.00	
CHARGES SOCIALES	526.00	674.00	148.00	21.96
64640000 Cotisations RSI Exploitant	526.00	674.00	148.00	21.96
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 186.16	2 718.29	532.13	19.58
68112000 Dot. amort. Immob corporelles	2 186.16	2 718.29	532.13	19.58
AUTRES CHARGES	3.89	3.65	0.24	6.58
65800000 Chge diverse gestion courante	3.89	3.65	0.24	6.58
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>28 643.59</b>	<b>27 522.24</b>	<b>1 121.35</b>	<b>4.07</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Résultat d'exploitation</b>	3 463.48	1 514.23	1 949.25	128.73
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	12.09		12.09	
7680000 Autres produits financiers	12.09		12.09	
<b>Total des Produits financiers</b>	12.09		12.09	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	325.48	1 571.63	1 246.15	79.29
6616000 Intér banc, et opérat.financem	325.48	1 571.63	1 246.15	79.29
<b>Total des Charges financières</b>	325.48	1 571.63	1 246.15	79.29
<b>Résultat financier</b>	313.39	1 571.63	1 258.24	80.06
<b>Résultat courant avant impôts</b>	3 150.09	57.40	3 207.49	NS
<b>Total des produits</b>	32 119.16	29 036.47	3 082.69	10.62
<b>Total des charges</b>	28 969.07	29 093.87	124.80	0.43
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	3 150.09	57.40	3 207.49	NS

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	31 839.67	100.00	28 916.69	100.00	2 922.98	10.11
+ Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée	31 839.67	100.00	28 916.69	100.00	2 922.98	10.11
<b>Production de l'exercice</b>	31 839.67	100.00	28 916.69	100.00	2 922.98	10.11
- Matières premières, approvisionnements consommés - Sous traitance directe	336.21	1.06	657.80	2.27	321.59	48.89
<b>Marge brute de production</b>	31 503.46	98.94	28 258.89	97.73	3 244.57	11.48
<b>Marge brute globale</b>	31 503.46	98.94	28 258.89	97.73	3 244.57	11.48
- Autres achats + charges externes	24 226.33	76.09	22 400.50	77.47	1 825.83	8.15
<b>Valeur ajoutée</b>	7 277.13	22.86	5 858.39	20.26	1 418.74	24.22
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires du personnel - Charges sociales du personnel - Charges de l'exploitant	1 365.00	4.29	1 068.00	3.69	297.00	27.81
	526.00	1.65	674.00	2.33	148.00	21.96
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	5 386.13	16.92	4 116.39	14.24	1 269.74	30.85
+ Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions, transferts de charges - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions	14.20	0.04	1.34		12.86	959.70
	3.89	0.01	3.65	0.01	0.24	6.58
	253.20	0.80	118.44	0.41	134.76	113.78
	2 186.16	6.87	2 718.29	9.40	532.13	19.58
<b>Résultat d'exploitation</b>	3 463.48	10.88	1 514.23	5.24	1 949.25	128.73
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	12.09	0.04			12.09	
	325.48	1.02	1 571.63	5.44	1 246.15	79.29
<b>Résultat courant</b>	3 150.09	9.89	57.40	0.20	3 207.49	NS
+ Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
- Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	3 150.09	9.89	57.40	0.20	3 207.49	NS

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 578.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 31 839.67 Euros et dégageant un bénéfice de 3 150.09 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Dérogations**

Néant

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**Informations générales complémentaires**

Néant

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	22 264		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 467		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 120		
<b>TOTAL</b>	<b>33 851</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>33 851</b>		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			22 264	22 264
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 467	6 467
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 120	5 120
<b>TOTAL</b>			<b>33 851</b>	<b>33 851</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>33 851</b>	<b>33 851</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	15 744	1 792		17 536
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 467			6 467
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 377	394		4 771
<b>TOTAL</b>	<b>26 588</b>	<b>2 186</b>		<b>28 774</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 588</b>	<b>2 186</b>		<b>28 774</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 792				
Matériel de bureau informatique mobilier	394				
<b>TOTAL</b>	<b>2 186</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 186</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 823	1 823	
Charges constatées d'avance	588	588	
<b>TOTAL</b>	<b>2 411</b>	<b>2 411</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4	4		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 100	7 100		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	541	541		
Autres impôts taxes et assimilés	551	551		
Groupe et associés	6 949	6 949		
<b>TOTAL</b>	<b>15 145</b>	<b>15 145</b>		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 949			

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	77.0000	100			100

**Frais d'établissement**

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Néant

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### **Frais de recherche appliquée et de développement**

(PCG Art. 831-2/2.1)

Néant

### **Fonds commercial**

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Néant

### **Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Néant

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installat° générales agencement	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Néant

### **Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Néant

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Néant

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Néant

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Néant

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Néant

### **Avances ou crédits alloués aux dirigeants**

Néant

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Néant

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Disponibilités en devises**

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Néant

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	5
Total	5

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600
Dettes fiscales et sociales	789
Total	1 393

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	588
Total	588

### **Charges à répartir sur plusieurs exercices**

Néant

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

Néant

#### **Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Néant

##### Engagements reçus

Néant

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### **Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Néant

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

### **Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement charges diverses	253
Total	253

### **Charges et produits sur exercices antérieurs**

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

(Code du Commerce Art. R 225-102)

			31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social			7 700	7 700	7 700
Nbre des actions ordinaires existantes			100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes			31 958	28 917	31 840
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			12 837-	2 661	5 336
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			16 129-	57-	3 150
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			128.37-	26.61	53.36
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			161.29-	0.57-	31.50
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice			18 500		
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice			734	674	526



Formulaire obligatoire (art. 53 A ou 302 septies)

A bis du Code général des impôts)

**IMPÔT SUR LE REVENU**  
**Bénéfices industriels et commerciaux**

Timbre à date du service

<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage (entreprises de transport maritime)	Régime "simplifié d'imposition" <input checked="" type="checkbox"/> ou "réel normal" <input type="checkbox"/>	(cocher la ou les cases correspondantes)
Exercice ouvert le	01012015	Option pour la comptabilité super-simplifiée <input type="checkbox"/>	TVA <input checked="" type="checkbox"/>
et clos le	31122015		

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration	SERVICE DES IMPOTS DES ENTREPRISES 14 Rue Adoue BP 139 64404 OLORON STE MARIE	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :
---	--	---

<b>A IDENTIFICATION</b>	EURL ETAPE CHARBEL
Identification du destinataire	Cami Dou Mouli 64190 NAVARREX

651	305609	44105324600019	<b>B DIVERS</b>
Insp./IFU	N° dossier	N° Siret	

Préciser : l'ancienne adresse en cas de changement :		Activités exercées (souligner l'activité principale)
le téléphone :	05.59.66.07.25	Gîte, Location salle
		Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (voir renvois page 4)

	Col. 1	Col. 2
<b>1 Résultat fiscal</b> Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)	3 150	
<b>2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers</b> (compris dans les résultats ci-dessus)		
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu	a	
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ①	b	
revenus nets exonérés (a - b)	c	
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ②	d	
	Total c + d	
<b>3 Total</b>	3 150	
<b>4 Bénéfice imposable</b> (col. 1 - col. 2) ou <b>Déficit déductible</b> (col. 2 - col. 1) ③	3 150	
<b>5 Plus-values</b> taxées selon les règles prévues pour les particuliers ④		
à court terme et à long terme exonérées ⑤		à long terme imposables aux taux de 16 % ④
à long terme différée de 2 ans ④ (art. 39 quinquies I-1 du CGI)		dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI) ⑥

<b>6 Exonérations et Abattements</b>
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/> ZRR art. 44 quinquies <input type="checkbox"/> Autres dispositifs <input type="checkbox"/> ⑧
ZFU art. 44 octies et 44 octies A <input type="checkbox"/> Zone franche d'activités <input type="checkbox"/> Jeune entreprise (JEI) <input type="checkbox"/> Zone de restructuration de la défense (art 44 terdecies) <input type="checkbox"/>
Crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/> Crédit d'impôt outre-mer dans le secteur du logement social, art. 244 quater X <input type="checkbox"/>
Exonération ou abattement pratiqué ⑦ sur les plus-values à long terme imposables au taux de 16 % <input type="text"/> sur le bénéfice <input type="text"/>

<b>7 BIC non professionnels (2031 Ter) ⑨</b>	a - BÉNÉFICE	b - DÉFICIT	c - PLUS-VALUE
--	--------------	-------------	----------------

<b>8 Régime des sociétés de personnes ⑩</b>
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur les revenus et d'autres à l'impôt sur les sociétés.
Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés <input type="text"/>

**ATTENTION : A compter de l'échéance de mai 2015, toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). La notice 2033-NOT est accessible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) dans la rubrique « Recherche de formulaires », numéro d'imprimé 2033 formulaire « 2033-NOT-SD » du menu déroulant**

CGA <input checked="" type="checkbox"/> Visiteur conventionné <input type="checkbox"/>	Sarl ARRAOU et ASSOCIES 64300 ORITHEZ	5 T Rue des Capucins 05 59 67 12 40 05 59 69 15 21
Nom, adresse, téléphone, télécopie :		
- Professionnel de l'expertise comptable :		
- Conseil :		
- C.G.A. :	CEGAPA 64000 PAU	49 avenue trespoeuy 05 59 30 85 60 05 59 30 85 69
- N° d'agrément du CGA <u>106640</u>		A NAVARREX, le 21/04/2016
		Signature et qualité du déclarant

**D RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS**

(voir notice)

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires. (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).  
(Si ce cadre est insuffisant, joindre à la présente déclaration un état du même modèle)

1 Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc.) des associés, personnes physiques ou morales	2 BIC "B" ou BIC non profes- sionnels "M"	3 Quote-part du bénéfice ou du déficit à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuelle- ment à l'impôt sur les sociétés	4 Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Sociétés en commandite simple<sup>4</sup> montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année \_\_\_\_\_

**E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX**

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice : 3 000 E pour les cadeaux ou 6 100 E pour les frais de réception.

Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067.

- Montant des :
- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).
  - Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.

Exercice

**F DIVERS**

**NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS** (en cas de gérance libre)

**ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS** (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**G CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

<b>RÉMUNÉRATIONS</b>	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés figurants sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2014, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*) (* ) A remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.	

**PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT**

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé.  
Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031 une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value

Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt.

**H BIC NON PROFESSIONNELS**

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit	Plus-value
Locations meublées non professionnelles ou membres non professionnels de copropriétés de cheval de course ou d'éta lon			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b	à reporter case 7c

Désignation de l'entreprise EURL ETAPE CHARBEL Néant  \*Adresse de l'entreprise Cami Dou Mouli 64190 NAVARRENXNuméro SIRET \* 4 4 1 0 5 3 2 4 6 0 0 0 1 9Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2 Durée de l'exercice précédent \* 1 2

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le			
				<u>3 1 1 2 2 0 1 5</u>	<u>3 1 1 2 2 0 1 4</u>			
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	012					
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	016					
	Immobilisations corporelles *	028	030	33 851	28 774	5 076	7 263	
	Immobilisations financières * (1)	040	042					
<b>Total I (5)</b>		<b>044</b>	<b>048</b>	<b>33 851</b>	<b>28 774</b>	<b>5 076</b>	<b>7 263</b>	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052					
	Marchandises *	060	062					
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066	606		606	641	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	070				
		Autres * (3)	072	074	1 823		1 823	818
	Valeurs mobilières de placement	080	082					
	Disponibilités	084	086	2 484		2 484	329	
	Charges constatées d'avance *	092	094	588		588	1 924	
	<b>Total II</b>		<b>096</b>	<b>098</b>	<b>5 502</b>		<b>5 502</b>	<b>3 712</b>
	<b>Total général (I+II)</b>		<b>110</b>	<b>112</b>	<b>39 352</b>	<b>28 774</b>	<b>10 578</b>	<b>10 975</b>
PASSIF				Exercice N NET	Exercice N-1 NET			
				1	2			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		7 700	7 700			
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		770	770			
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132					
	Report à nouveau	134		(16 187)	(16 129)			
	Résultat de l'exercice	136		3 150	(57)			
	Provisions réglementées	140						
	<b>Total I</b>		<b>142</b>		<b>(4 567)</b>	<b>(7 717)</b>		
	Provisions pour risques et charges		<b>Total II</b>		<b>154</b>			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		4	6 715			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		7 100	1 085			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)	169	172	6 949	8 041	10 891		
	Produits constatés d'avance	174						
	<b>Total III</b>		<b>176</b>		<b>15 145</b>	<b>18 692</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>		<b>180</b>		<b>10 578</b>	<b>10 975</b>			
RENOUVELLEMENTS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195				
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184				

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code Général des Impôts)		Désignation de l'entreprise EURL ETAPE CHARBEL					Exercice N clos le 13/11/2015					Exercice N-1 clos le 13/11/2014					Néant		*								
A - RÉSULTAT COMPTABLE																								*			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209				210												*								
	Production vendue		215				214												*								
	- biens																		*								
	- services *		217				218					31 840					28 917					*					
	Production stockée *						222												*								
	Production immobilisée *						224												*								
	Subventions d'exploitation reçues						226												*								
	Autres produits						230					267					120					*					
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)												232					32 107					29 036					*
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234												*								
	Variation de stock (marchandises) *						236												*								
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238					336					658					*					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *						240												*								
	Autres charges externes * :						242					24 226					22 401					*					
	- (dont crédit bail : mobilier - immobilier)																		*								
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		811		244					1 365					1 068					*					
	Rémunérations du personnel *						250												*								
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252					526					674					*					
	Dotations aux amortissements *						254					2 186					2 718					*					
Dotations aux provisions						256												*									
Autres charges						262					4					4					*						
- dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259																*									
- dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260																*									
Total des charges d'exploitation (II)												264					28 644					27 522					*
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												270					3 463					1 514					*
Produits financiers (III)						280					12										*						
Produits exceptionnels (IV)						290															*						
Charges financières (V)						294					325					1 572					*						
Charges exceptionnelles (VI)						300															*						
Impôts sur les bénéfices * (VII)						306															*						
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)												310					3 150					(57)					*
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2												312					3 150					314					*
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *						316												*								
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318												*								
	Provisions non déductibles *						322												*								
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)						324												*								
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247				330					écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248										*					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998												*								
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999												*									
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																	997							*			
Déductions	Entreprise nouvelles (44, sexies)		986		Zone franche urbaine (44, octies et octies A) 987				Zones restructuration de la défense (44, terdecies) 127				Zones de revitalisation rurales (44, quinquies) 138				342		*								
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)		981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A) 989														*								
	Divers* ZFA (44, quaterdecies) 345				Investissements outre-mer 344				Créance due au report en arrière du déficit 346								350		*								
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"				655														*								
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2												352					3 150					354					*
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)						356												*									
Déficits antérieurs reportables : * .....																360		*									
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2												370					3 150					372					*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL ETAPE CHARBEL

Néant  \*

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
		ACTIF IMMOBILISÉ									
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430	22 264	432		434		436	22 264	22 264	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	6 467	442		444		446	6 467	6 467	
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	5 120	472		474		476	5 120	5 120	
Immobilisations financières		480		482		484		486			
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>33 851</b>	<b>492</b>		<b>494</b>		<b>496</b>	<b>33 851</b>	<b>33 851</b>	
II		AMORTISSEMENTS		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 AMORTISSABLES											
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520	15 744	522	1 792	524		526	17 536		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	6 467	532		534		536	6 467		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	4 377	562	394	564		566	4 771		
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>26 588</b>	<b>572</b>	<b>2 186</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>28 774</b>		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	6	7	8	9	10						
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme					
						19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>580</b>	<b>582</b>	<b>584</b>	<b>586</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>			
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595			
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)							591				
<b>TOTAL</b>					<b>596</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

**RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS**

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL ETAPE CHARBEL

Néant  \*

**I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607				
	Autres provisions réglementées	610	612	614	616				
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636				
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646				
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656				
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666				
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>	<b>682</b>	<b>684</b>	<b>686</b>				

**B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700	705		
Terrains	710	715		
Constructions	720	725		
Inst. techniques matériel et outillage	730	735		
Inst. générales agenc. am. divers	740	745		
Matériel de transport	750	755		
Autres immobilisations corporelles	760	765		
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>	<b>775</b>		

**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT**  
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		<b>780</b>

II DÉFICITS REPORTABLES		III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits imputés	983	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996
Déficits reportables	984	<b>IV DISTRIBUTIONS SOUMISES L'ARTICLE 235 TER ZCA</b>	
Déficits de l'exercice	860	Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129
Total des déficits restant à reporter	870	<b>V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS</b> (L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)	800 <input type="checkbox"/>

**VI DIVERS**

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	526
N° du centre de gestion agréé	388	1 0 6 6 4 0
Montant de la TVA collectée	374	3 437
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	3 883
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

(1) Cette case correspond au montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.  
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

**CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE :  
DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS**

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL ETAPE CHARBEL Néant  \*

Exercice ouvert le : 01012015 et clos le : 31122015 Durée en nombre de mois 12

**I - Production de l'entreprise**

Ventes de marchandises	108	
Production vendue - Biens	109	
Production vendue - Services	141	
Production stockée	111	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opération faites en commun	115	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 1	144	

**II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)**

Achats de marchandises (droits de douanes compris)	121	
Variation de stock (marchandises)	122	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	123	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	145	
Autres achats et charges externes à l'exception des loyers et redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
Taxes sur le C.A autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I.P.P.	133	
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
TOTAL 2	152	

**III - Valeur ajoutée produite**

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 - TOTAL 2	137	
---	-----	--

**IV - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises**

Valeur ajoutée de référence assujettie à la CVAE (reporter sur le 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur le 1329-DEF-SD)	117	
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n° 1330-CVAE, alors compléter le cadre ci-dessous. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD).		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	
Période de référence	du 024	au 160
Date de cessation	186	

**V - Cotisation Foncière des Entreprises : qualification des effectifs**

Effectifs moyens du personnel * :	376	
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1 1 (1) Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 5

N° SIRET 4 4 1 0 5 3 2 4 6 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL ETAPE CHARBEL

ADRESSE (voie) Cami Dou Mouli

CODE POSTAL 64190 VILLE NAVARRENX

Table with 5 columns: NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE (901), NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES (902), NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE (903), NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES (904). Values: 1, 100.

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2), Nom patronymique (FOURNIER), Prénom(s) (Jacques), Nom marital, % de détention (100.00), Nb de parts ou actions (100), Naissance (Date: 301255, N° Département: 12, Commune: RODEZ, Pays: FRANCE), Adresse (N°, Voie: Cami Dou Mouli, Code postal: 64190, Commune: NAVARRENX, Pays: FRANCE).

Titre (2), Nom patronymique, Prénom(s), Nom marital, % de détention, Nb de parts ou actions, Naissance (Date, N° Département, Commune, Pays), Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case. (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle. \* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise EURL ETAPE CHARBEL

du 01/01/2015

Adresse Cami Dou Mouli 64190 NAVARENX

au 31/12/2015

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLETE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❷)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❽)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❾)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

\*\* TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
<b>Total</b>	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ❹	
- de l'exercice (total col.9 + total col.10) ❶		- de l'exercice ❶	
- de l'exercice précédent ❶		- de l'exercice précédent ❶	
Nom et qualité du signataire		A <u>NAVARENX</u> le <u>21/04/2016</u>	
		Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.









