

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1969 B 00010 Numéro SIREN : 301 467 726 Nom ou dénomination : TRANSPORTS BARBE
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2018 sous le numéro de dépôt 6476

Bilan Actif

TRANSPORTS BARBE

certifié conforme à l'original
[Signature]

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	36 570	36 570		94
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	36 570	36 570		94
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 087	6 087		
Autres immobilisations corporelles	5 482 606	3 279 716	2 202 890	1 817 622
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 488 693	3 285 803	2 202 890	1 817 622
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	381		381	381
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 500		2 500	2 500
TOTAL immobilisations financières :	2 881		2 881	2 881
ACTIF IMMOBILISÉ	5 528 144	3 322 373	2 205 771	1 820 597

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	31 256		31 256	21 899
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	31 256		31 256	21 899
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	2 500		2 500	
Créances clients et comptes rattachés	1 201 586	24 859	1 176 728	1 220 447
Autres créances	573 027		573 027	400 581
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 777 114	24 859	1 752 255	1 621 028
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	929 029		929 029	654 789
Charges constatées d'avance	639		639	3 422
TOTAL disponibilités et divers :	929 667		929 667	658 212
ACTIF CIRCULANT	2 738 037	24 859	2 713 178	2 301 139

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	8 266 180	3 347 232	4 918 949	4 121 736
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

TRANSPORTS BARBE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 600 000	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	60 000	60 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	173 490	67 066
Report à nouveau		(38 828)
Résultat de l'exercice	167 545	145 252
TOTAL situation nette :	1 001 036	833 490
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	476 264	294 234
CAPITAUX PROPRES	1 477 300	1 127 724
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	138 875	117 675
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	138 875	117 675
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 789 101	1 158 695
Emprunts et dettes financières divers	121 519	347 991
TOTAL dettes financières :	1 910 620	1 506 687
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 593	400 017
Dettes fiscales et sociales	909 560	916 833
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		52 800
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	1 392 153	1 369 650
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 302 773	2 876 336
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 918 949	4 121 736

Compte de Résultat (Première Partie)

TRANSPORTS BARBE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	9 310 613		9 310 613	8 680 686
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets	9 310 613		9 310 613	8 680 686
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			26 675	7 957
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			44 933	43 147
Autres produits			229 327	156 791
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 611 549	8 888 581
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 227 833	1 939 499
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(9 357)	(9 041)
Autres achats et charges externes			3 569 888	3 446 633
TOTAL charges externes :			5 788 364	5 377 090
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			139 277	138 491
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 042 971	1 950 098
Charges sociales			597 636	574 055
TOTAL charges de personnel :			2 640 607	2 524 153
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			730 948	644 350
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			35 000	23 800
TOTAL dotations d'exploitation :			765 948	668 150
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11	7
CHARGES D'EXPLOITATION			9 334 207	8 707 891
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			277 342	180 689

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TRANSPORTS BARBE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	277 342	180 689
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7	10
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7	10
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 716	15 843
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 716	15 843
RÉSULTAT FINANCIER	(10 709)	(15 834)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	266 633	164 856
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 871	11 058
Produits exceptionnels sur opérations en capital	74 945	43 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	15 768	19 780
	99 585	73 838
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	874	1 930
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		542
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	197 799	90 970
	198 673	93 441
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(99 088)	(19 604)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	9 711 141	8 962 428
TOTAL DES CHARGES	9 543 596	8 817 176
BÉNÉFICE OU PERTE	167 545	145 252

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2017

I – REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée de préférence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement, les modes et méthodes ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Immobilisations :

La valeur brute des éléments 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. Si une réévaluation a été effectuée, sa nature et son montant apparaissent au tableau 2054-N.

L'amortissement a été calculé sur la période d'utilisation des biens, soit sur le mode linéaire, soit sur le mode dégressif, ce qui est précisé au tableau 2055-N.

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- Installations, agencements, et aménagements : 4 à 10 ans
- Matériel de transport : 2 à 7 ans
- Matériel, mobilier de bureau et informatique : 3 à 5 ans.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle des biens, selon indications portées au tableau 2056-N-III.

Stock et en cours :

Sans objet.

Créances et dettes :

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu, selon indication au tableau des provisions 2056-N-III.

Valeur mobilières de placement :

Les titres non cotés ont été estimés à leur valeur probable de négociation à la date de clôture de l'exercice.

II. COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé :

Les principaux renseignements concernant cette rubrique figurent au tableau 2054-N.

Etat des amortissements :

Le détail en est donné au tableau 2055-N. Les amortissements dérogatoires qui, selon le décret comptable doivent figurer au compte de provision, figurent sur ce tableau. Leur montant en a été calculé conformément à la loi du 29/12/1982.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif suivant la durée d'utilisation.

Etat des provisions :

Le tableau 2056-N reprend le détail des provisions, en distinguant les provisions réglementées fiscalement. Ce tableau est donc adapté pour répondre aux exigences du Décret comptable.

Etat des échéances des créances et des dettes :

Le tableau 2057-N donne l'état des créances et des dettes avec leur répartition à « moins d'un an », « de 1 à 5 ans » et « plus de 5 ans ».

Le montant des prêts faisant l'objet de caution, gage ou nantissement s'élevait au 31/12/2017 à la somme de : 1 788 448 €.

Montant global des redevances de crédit-bail restant dues :

- crédit- bail mobilier : 2761 €.
- crédit- bail immobilier : 0 €.

Valeur d'origine	Redevances dues	Redevances payées au 31/12/17	Redevances restantes à payer	1 an	A + 1 An	A + 5 ans	Amort. de l'exercice du Crédit Bail	Cumul Amort. du Crédit Bail
160 400,00 €	165 654,00 €	162 893,10 €	2 760,90 €	2 760,90 €	- €	- €	32 080,00 €	157 726,00 €

Disponibilités :

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les positions des organismes financiers, compte tenu, éventuellement des états de rapprochement.

Achats :

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi :

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 123 744 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – CICE. Il a été ensuite transféré le 31/12/17 dans le compte courant IS de la société mère Transal.

Le CICE permet à la société Transports BARBE d'améliorer sa compétitivité et de maintenir un bon niveau d'activité en acceptant des diminutions de prix imposées par un marché très concurrentiel, d'augmenter l'effectif moyen des salariés, de maintenir un niveau de rémunération pour tous les salariés au-dessus de celui prévu par la convention collective du transports routier de marchandise et de continuer à renouveler régulièrement et à développer son outil de production.

Produits et charges exceptionnels :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant. Détail en est donné en annexe au compte de résultat.

Conclusion :

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

Autres éléments :

Pour apprécier valablement l'entreprise, il convient de signaler, en outre, les points suivants, qui ont une valeur significative soit sur le bilan, soit sur le compte de résultat, soit sur l'annexe en elle-même :

- Le montant des engagements de retraite au 31 décembre 2017 a été évalué à 69 308 €, une somme de 57 313 € a été versée sur les exercices antérieurs au compte collectif de la Banque Populaire Bourgogne Franche Comté afin de couvrir ce risque dans le compte 6483. Ce risque étant couvert à plus de 80 %, aucune provision n'a donc été constituée sur cet exercice.

Réévaluation :

Sans objet.

Fonds commercial :

Le fonds commercial a été créé en 1973.

Produits à recevoir, charges à payer, charges et produits constatés d'avance :

- Produits à recevoir : La somme de 118 128 € correspond à :
 - o Etat produits à recevoir pour 116 989 €
 - o Autres produits divers pour 1 139 €
- Charges constatées d'avance : La somme de 639 € correspond à des charges diverses
- Charges à payer :
 - o Intérêts courus : 653 €
 - o Intérêts courus sur comptes courants : 3 709 €
 - o Fournisseurs FNP : 67 306 €
 - o Fournisseurs FNP Transal : 23 238 €
 - o Dette provisionnée pour CP : 164 449 €
 - o Personnel autres charges à payer : 44 566 €
 - o Provision charges sur CP : 55 462 €
 - o Organismes sociaux autres charges à payer : 17 171 €
 - o Etat Charges à payer : 44 838 €
- Produits à recevoir :
 - o Fournisseurs avoirs non-parvenus : 4 491 €
 - o Clients factures à établir : 11 402 €
 - o Organismes Sociaux, Produits à recevoir : 7 904 €

Capital social :

Le capital social de la société de 600 000 € est composé de 35000 actions. Il est entièrement libéré et ne comprend ni actions amorties à dividendes prioritaire ou préférentielle, ni parts bénéficiaires

Transactions entre parties liées :

Aucune information n'est donnée dans cette annexe sur les transactions conclues entre les parties liées. En effet, les transactions conclues par la société avec sa société mère ou avec des sociétés sœurs détenues en totalité par la même société mère ne sont pas fournies en application de l'article R.123-198 du code de commerce.

Intégration fiscale :

La société Transports BARBE est entrée à compter du 01 janvier 2014 dans le groupe d'intégration fiscale (régime prévu à l'article 223 A et Q du C.G.I) dont la société tête de groupe est la société TRANSAL. Chaque société du groupe comptabilise en charges le montant de l'impôt dont elle serait redevable en l'absence d'intégration fiscale.

Informations sur les accroissements et les allègements futurs de la dette d'impôt :

Néant

TRANSPORTS BARBE

Société par Actions Simplifiée au capital de 600 000 euros

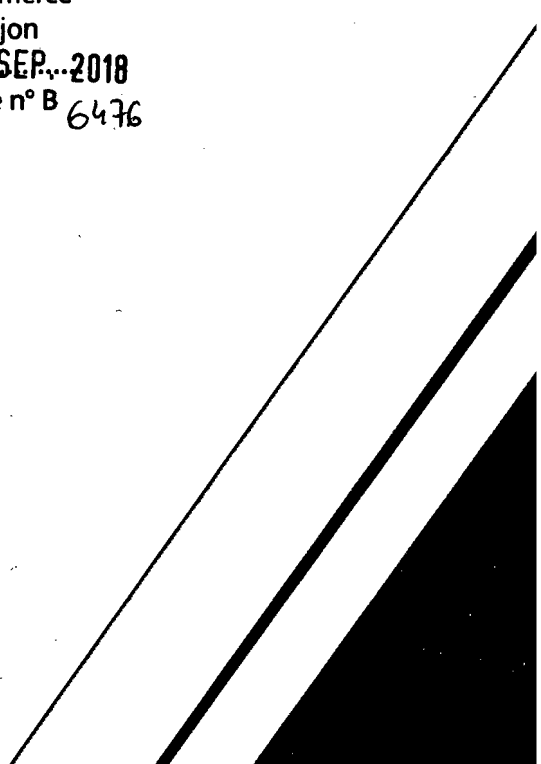
Siège social : 28 Bis Avenue de Stalingrad – 21000 DIJON

RCS DIJON 301 467 726 - SIRET 301 467 726 00073 - APE 4941 C

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le **12 SEP 2018**
sous le n° B **6476**



À l'actionnaire unique de la société TRANSPORTS BARBE,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TRANSPORTS BARBE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'actionnaire unique

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

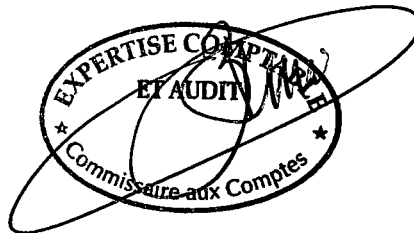
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Dijon, le 8 juin 2018

EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT

Jérôme BURRIER

Commissaire aux Comptes Associé



Nom et adresse de la société mère consolidant les comptes

TRANSAL SA
28 Bis avenue de Stalingrad
21000 DIJON
Siret n° 305 064 347 00027

Information sur l'effectif

Effectif moyen du personnel : 63 salariés

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

Désignation de l'entreprise : TRANSPORTS BARBE										Néant ☐		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	36 570	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					KS	6 087	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	10 647	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	5 015 016	KZ		LA	1 107 490	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	67 621	LC		LD	8 632	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	5 099 371	LO		LP	1 116 122	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés					IP	381	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières					IT	2 500	IU		IV			
TOTAL IV					LQ	2 881	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	5 138 822	ØH		ØJ	1 116 122		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence						
				1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	36 570	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	6 087	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM		MN	10 647	MO	
		Matériel de transport			IV		MP	726 800	MQ	5 395 706	MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			IW		MS		MT	76 253	MU	
		Emballages récupérables et divers*			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY		NG	726 800	NH	5 488 693	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	381	2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	2 500	2G			
TOTAL IV			I3		NJ		NK	2 881	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	726 800	ØL	5 528 144	ØM			

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

Désignation de l'entreprise TRANSPORTS BARBENéant ☐ *

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	36 476	PF	94	PG		PH	36 570
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	6 087	QA		QB		QC	6 087
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	10 647	QE		QF		QG	10 647
	Matériel de transport	QH	3 209 529	QI	723 808	QJ	726 800	QK	3 206 537
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	55 486	QM	7 046	QN		QO	62 532
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	3 281 749	QV	730 854	QW	726 800	QX	3 285 803
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3 318 225	ØP	730 948	ØQ	726 800	ØR	3 322 373

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	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	R1	R2	R3	R4	R5	R6						
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4						
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1						
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	U7						
	Matériel de transport	U8	196 456	V1	V2	15 490	V5	180 966					
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	1 343	V8	V9	279	W3	1 065					
	Emballages récup. et divers	W4		W6	W7		X1						
	TOTAL III	X2	197 799	X4	X5	15 768	X8	182 031					
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO						
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	197 799	NR	NS	15 768	NT	182 031					
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW	197 799	Total général non venté (NS + NT + NU)		NY	15 768	Total général non venté (NW - NY)		NZ				182 031

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise TRANSPORTS BARBE

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	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	35 000	UF	13 800
		UG		UH	
		UJ	197 799	UK	15 768

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

10

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

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

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

Désignation de l'entreprise : TRANSPORTS BARBE										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	2 500	UV		UW		2 500			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	29 746					29 746			
	Autres créances clients			UX	1 171 841		1 171 841						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée) UO			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	3 128		3 128						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	7 904		7 904						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	29 871		29 871						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC	409 507		409 507						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	122 618		122 618						
	Charges constatées d'avance			VS	639		639						
	TOTAUX			VT	1 777 752	VU	1 745 507	VV		32 246			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD										
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE										
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF										
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	1 789 101		468 323		1 320 779					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	482 593		482 593							
Personnel et comptes rattachés			8C	365 265		365 265							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	230 388		230 388							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	269 069		269 069							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	44 838		44 838							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI	121 519		121 519							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K										
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	3 302 773	VZ	1 981 994		1 320 779					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 060 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	711 394	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								

TRANSPORTS BARBE
Société par actions simplifiée
au capital de 600.000 euros
Siège social : 28 Bis Avenue de Stalingrad
21000 DIJON
301 467 726 RCS DIJON

*certifié conforme
à l'original*


AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'affectation des résultats proposée est conforme aux dispositions du Code de Commerce et des statuts de notre société, savoir :

Origine

Résultat de l'exercice 167.545 euros

Affectation

Au poste « autres réserves » 167.545 euros

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 JUIN 2018

DEUXIÈME DECISION

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 167.545 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 167.545 euros

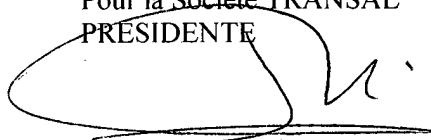
Affectation

Au poste « autres réserves » 167.545 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois précédents exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme
Monsieur Laurent BRULE
Pour la Société TRANSAL
PRÉSIDENTE



Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 15/05/18
Tenue de compte EURO

TRANSPORTS BARBE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	36 570	36 570		94
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	36 570	36 570		94
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 087	6 087		
Autres immobilisations corporelles	5 482 606	3 279 716	2 202 890	1 817 622
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 488 693	3 285 803	2 202 890	1 817 622
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	381		381	381
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 500		2 500	2 500
TOTAL immobilisations financières :	2 881		2 881	2 881
ACTIF IMMOBILISÉ	5 528 144	3 322 373	2 205 771	1 820 597

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	31 256		31 256	21 899
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	31 256		31 256	21 899
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	2 500		2 500	
Créances clients et comptes rattachés	1 201 586	24 859	1 176 728	1 220 447
Autres créances	573 027		573 027	400 581
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 777 114	24 859	1 752 255	1 621 028
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	929 029		929 029	654 789
Charges constatées d'avance	639		639	3 422
TOTAL disponibilités et divers :	929 667		929 667	658 212
ACTIF CIRCULANT	2 738 037	24 859	2 713 178	2 301 139

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	8 266 180	3 347 232	4 918 949	4 121 736
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

TRANSPORTS BARBE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 15/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 600 000	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	60 000	60 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	173 490	67 066
Report à nouveau		(38 828)
Résultat de l'exercice	167 545	145 252
TOTAL situation nette :	1 001 036	833 490
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	476 264	294 234
CAPITAUX PROPRES	1 477 300	1 127 724
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	138 875	117 675
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	138 875	117 675
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 789 101	1 158 695
Emprunts et dettes financières divers	121 519	347 991
TOTAL dettes financières :	1 910 620	1 506 687
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 593	400 017
Dettes fiscales et sociales	909 560	916 833
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		52 800
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	1 392 153	1 369 650
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 302 773	2 876 336
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 918 949	4 121 736

Compte de Résultat (Première Partie)

TRANSPORTS BARBE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 15/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 310 613		9 310 613	8 680 686
Chiffres d'affaires nets	9 310 613		9 310 613	8 680 686
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			26 675	7 957
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			44 933	43 147
Autres produits			229 327	156 791
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 611 549	8 888 581
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 227 833	1 939 499
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(9 357)	(9 041)
Autres achats et charges externes			3 569 888	3 446 633
TOTAL charges externes :			5 788 364	5 377 090
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			139 277	138 491
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 042 971	1 950 098
Charges sociales			597 636	574 055
TOTAL charges de personnel :			2 640 607	2 524 153
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			730 948	644 350
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			35 000	23 800
TOTAL dotations d'exploitation :			765 948	668 150
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11	7
CHARGES D'EXPLOITATION			9 334 207	8 707 891
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			277 342	180 689

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TRANSPORTS BARBE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 15/05/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	277 342	180 689
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7	10
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7	10
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 716	15 843
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 716	15 843
RÉSULTAT FINANCIER	(10 709)	(15 834)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	266 633	164 856
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 871	11 058
Produits exceptionnels sur opérations en capital	74 945	43 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	15 768	19 780
	99 585	73 838
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	874	1 930
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		542
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	197 799	90 970
	198 673	93 441
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(99 088)	(19 604)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	9 711 141	8 962 428
TOTAL DES CHARGES	9 543 596	8 817 176
BÉNÉFICE OU PERTE	167 545	145 252

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2017

I – REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée de préférence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement, les modes et méthodes ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Immobilisations :

La valeur brute des éléments 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. Si une réévaluation a été effectuée, sa nature et son montant apparaissent au tableau 2054-N.

L'amortissement a été calculé sur la période d'utilisation des biens, soit sur le mode linéaire, soit sur le mode dégressif, ce qui est précisé au tableau 2055-N.

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- Installations, agencements, et aménagements : 4 à 10 ans
- Matériel de transport : 2 à 7 ans
- Matériel, mobilier de bureau et informatique : 3 à 5 ans.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle des biens, selon indications portées au tableau 2056-N-III.

Stock et en cours :

Sans objet.

Créances et dettes :

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu, selon indication au tableau des provisions 2056-N-III.

Valeur mobilières de placement :

Les titres non cotés ont été estimés à leur valeur probable de négociation à la date de clôture de l'exercice.

II. COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé :

Les principaux renseignements concernant cette rubrique figurent au tableau 2054-N.

Etat des amortissements :

Le détail en est donné au tableau 2055-N. Les amortissements dérogatoires qui, selon le décret comptable doivent figurer au compte de provision, figurent sur ce tableau. Leur montant en a été calculé conformément à la loi du 29/12/1982.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif suivant la durée d'utilisation.

Etat des provisions :

Le tableau 2056-N reprend le détail des provisions, en distinguant les provisions réglementées fiscalement. Ce tableau est donc adapté pour répondre aux exigences du Décret comptable.

Etat des échéances des créances et des dettes :

Le tableau 2057-N donne l'état des créances et des dettes avec leur répartition à « moins d'un an », « de 1 à 5 ans » et « plus de 5 ans ».

Le montant des prêts faisant l'objet de caution, gage ou nantissement s'élevait au 31/12/2017 à la somme de : 1 788 448 €.

Montant global des redevances de crédit-bail restant dues :

- crédit- bail mobilier : 2761 €.
- crédit- bail immobilier : 0 €.

Valeur d'origine	Redevances dues	Redevances payées au 31/12/17	Redevances restantes à payer	1 an	A + 1 An	A + 5 ans	Amort. de l'exercice du Crédit Bail	Cumul Amort. du Crédit Bail
160 400,00 €	165 654,00 €	162 893,10 €	2 760,90 €	2 760,90 €	- €	- €	32 080,00 €	157 726,00 €

Disponibilités :

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les positions des organismes financiers, compte tenu, éventuellement des états de rapprochement.

Achats :

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi :

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 123 744 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – CICE. Il a été ensuite transféré le 31/12/17 dans le compte courant IS de la société mère Transal.

Le CICE permet à la société Transports BARBE d'améliorer sa compétitivité et de maintenir un bon niveau d'activité en acceptant des diminutions de prix imposées par un marché très concurrentiel, d'augmenter l'effectif moyen des salariés, de maintenir un niveau de rémunération pour tous les salariés au-dessus de celui prévu par la convention collective du transports routier de marchandise et de continuer à renouveler régulièrement et à développer son outil de production.

Produits et charges exceptionnels :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant. Détail en est donné en annexe au compte de résultat.

Conclusion :

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

Autres éléments :

Pour apprécier valablement l'entreprise, il convient de signaler, en outre, les points suivants, qui ont une valeur significative soit sur le bilan, soit sur le compte de résultat, soit sur l'annexe en elle-même :

- Le montant des engagements de retraite au 31 décembre 2017 a été évalué à 69 308 €, une somme de 57 313 € a été versée sur les exercices antérieurs au compte collectif de la Banque Populaire Bourgogne Franche Comté afin de couvrir ce risque dans le compte 6483. Ce risque étant couvert à plus de 80 %, aucune provision n'a donc été constituée sur cet exercice.

Réévaluation :

Sans objet.

Fonds commercial :

Le fonds commercial a été créé en 1973.

Produits à recevoir, charges à payer, charges et produits constatés d'avance :

- Produits à recevoir : La somme de 118 128 € correspond à :
 - o Etat produits à recevoir pour 116 989 €
 - o Autres produits divers pour 1 139 €
- Charges constatées d'avance : La somme de 639 € correspond à des charges diverses
- Charges à payer :
 - o Intérêts courus : 653 €
 - o Intérêts courus sur comptes courants : 3 709 €
 - o Fournisseurs FNP : 67 306 €
 - o Fournisseurs FNP Transal : 23 238 €
 - o Dette provisionnée pour CP : 164 449 €
 - o Personnel autres charges à payer : 44 566 €
 - o Provision charges sur CP : 55 462 €
 - o Organismes sociaux autres charges à payer : 17 171 €
 - o Etat Charges à payer : 44 838 €
- Produits à recevoir :
 - o Fournisseurs avoirs non-parvenus : 4 491 €
 - o Clients factures à établir : 11 402 €
 - o Organismes Sociaux, Produits à recevoir : 7 904 €

Capital social :

Le capital social de la société de 600 000 € est composé de 35000 actions. Il est entièrement libéré et ne comprend ni actions amorties à dividendes prioritaire ou préférentielle, ni parts bénéficiaires

Transactions entre parties liées :

Aucune information n'est donnée dans cette annexe sur les transactions conclues entre les parties liées. En effet, les transactions conclues par la société avec sa société mère ou avec des sociétés sœurs détenues en totalité par la même société mère ne sont pas fournies en application de l'article R.123-198 du code de commerce.

Intégration fiscale :

La société Transports BARBE est entrée à compter du 01 janvier 2014 dans le groupe d'intégration fiscale (régime prévu à l'article 223 A et Q du C.G.I.) dont la société tête de groupe est la société TRANSAL. Chaque société du groupe comptabilise en charges le montant de l'impôt dont elle serait redevable en l'absence d'intégration fiscale.

Informations sur les accroissements et les allègements futurs de la dette d'impôt :

Néant

Nom et adresse de la société mère consolidant les comptes

TRANSAL SA
28 Bis avenue de Stalingrad
21000 DIJON
Siret n° 305 064 347 00027

Information sur l'effectif

Effectif moyen du personnel : 63 salariés

Désignation de l'entreprise : TRANSPORTS BARBE										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	36 570	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					KS	6 087	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	10 647	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	5 015 016	KZ		LA	1 107 490
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	67 621	LC		LD	8 632
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III				LN	5 099 371	LO		LP	1 116 122	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P	381	1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	2 500	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	2 881	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	5 138 822	ØH		ØJ	1 116 122
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence			
				1		2		3			
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	36 570	1X	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ	
	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	6 087	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers			IU		MM		MN	10 647	MO
		Matériel de transport			IV		MP	726 800	MQ	5 395 706	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	76 253	MU
		Emballages récupérables et divers*			IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF	
TOTAL III			IY		NG	726 800	NH	5 488 693	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	381	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	2 500	2G	
	TOTAL IV			I3		NJ		NK	2 881	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	726 800	ØL	5 528 144	ØM	

Désignation de l'entreprise		TRANSPORTS BARBE						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	36 476	PF	94	PG		PH	36 570
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 aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	6 087	QA		QB		QC	6 087
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	10 647	QE		QF		QG	10 647
	Matériel de transport	QH	3 209 529	QI	723 808	QJ	726 800	QK	3 206 537
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	55 486	QM	7 046	QN		QO	62 532
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	3 281 749	QV	730 854	QW	726 800	QX	3 285 803
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3 318 225	ØP	730 948	ØQ	726 800	ØR	3 322 373
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS		REPRISES		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
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		
	Matériel de transport	U8	U9	196 456	V1	V2	15 490		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	1 343	V8	V9	279		
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6	W7			
TOTAL III	X2	X3	197 799	X4	X5	X6	15 768		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	197 799	NR	NS	15 768	NT		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		197 799	Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY	15 768	Total général non ventilé (NW - NY)		
							NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X 294 234	TM 197 799	TN 15 768	TO 476 264
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z 294 234	TS 197 799	TT 15 768	TU 476 264
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 117 675	5W 35 000	5X 13 800	5Y 138 875
	TOTAL II	SZ 117 675	TV 35 000	TW 13 800	TX 138 875
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T 24 859	6U	6V	6W 24 859
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 24 859	TY	TZ	UA 24 859
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 436 768	UB 232 799	UC 29 568	UD 639 999
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE 35 000	UF 13 800			
	UG	UH			
	UJ 197 799	UK 15 768			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

8

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

N° 2057-SD 2018

Désignation de l'entreprise : TRANSPORTS BARBE										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	2 500	UV		UW	2 500						
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	29 746				29 746						
	Autres créances clients			UX	1 171 841		1 171 841								
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI											
	Personnel et comptes rattachés			UY	3 128		3 128								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	7 904		7 904								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM											
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	29 871		29 871								
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN											
		Divers		VP											
	Groupe et associés (2)			VC	409 507		409 507								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	122 618		122 618								
	Charges constatées d'avance			VS	639		639								
TOTAUX				VT	1 777 752	VU	1 745 507	VV	32 246						
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD												
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE												
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF												
CADRE B				ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y											
Autres emprunts obligataires (1)				7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG											
	à plus d'1 an à l'origine			VH	1 789 101	468 323	1 320 779								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A											
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	482 593	482 593									
Personnel et comptes rattachés				8C	365 265	365 265									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	230 388	230 388									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E												
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	269 069	269 069										
	Obligations cautionnées		VX												
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	44 838	44 838										
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J											
Groupe et associés (2)				VI	121 519	121 519									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K											
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*				ZZ											
Produits constatés d'avance				8L											
TOTAUX				VY	3 302 773	VZ	1 981 994	1 320 779							
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 060 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			VL						
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	711 394	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032										

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

Expertise Comptable & Audit

37 Rue Elsa Triolet

Parc Valmy

21000 Dijon

T : +33 (0) 3 80 65 45 23

F : +33 (0) 3 80 66 78 64

www.eca.nexia.fr