



RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00408

Numéro SIREN : 329 690 671

Nom ou dénomination : SOCIETE DES TRANSPORTS ROBERT

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2017 sous le numéro de dépôt 37

SOCIETE DES TRANSPORTS ROBERT
Société à Responsabilité Limitée au capital de 38 112.25 euros
31 avenue José Nobre – BP 57 – 13500 MARTIGUES
329 690 671 RCS AIX EN PROVENCE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2016**

...

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté une erreur matérielle au sein des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2014, décide d'effectuer un dépôt rectificatif auprès du Greffe d'Aix-en-Provence.

La résolution est adoptée à l'unanimité des voix.

...

Pour certification conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Robert', written over a horizontal line.

SOCIETE DES TRANSPORTS ROBERT

Siège social : 31 avenue José Nobre – 13500 MARTIGUES
S.A.R.L. au Capital de 38 112,25 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2014

SOCIETE DES TRANSPORTS ROBERT

Siège social : 31 avenue José Nobre – 13500 MARTIGUES
S.A.R.L. au Capital de 38 112,25 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2014

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SOCIETE DES TRANSPORTS ROBERT, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

N

SOCIETE DES TRANSPORTS ROBERT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2014

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Paris, le 27 mai 2015

FIDINTER
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris


François AUPIC
Associé

Sté des Transports Robert

**31, avenue José Nobre
13500 Martigues**

Comptes annuels au 31 décembre 2014

Kcolis

Société des Transports Robert

Société à Responsabilité Limitée au capital de 38 112,25 Euros

Siège social : 31, avenue José Nobre - 13500 Maritigues

329 690 671 Res Aix-en-Provence

BILAN ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	NET 31/12/2014	NET 31/12/2013
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit-non appelé				
Immobilisations incorporelles :				
-Frais d'établissements				
-Frais de recherche & développement				
-Conces.brev.licen.marqu.procéd.simil.	16 207,69	16 207,69		
-Fonds commercial (1)	907 071,65	386 718,11	520 353,54	520 353,54
-Autres immobilisations incorporelles				
-Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
-Terrains				
-Constructions	226 824,23	170 763,76	56 060,47	70 461,21
-Instal.tech.mat.& outillage industriels	114 776,45	99 569,44	15 207,01	10 958,65
-Matériel de transport	955 467,15	587 376,91	368 090,24	470 139,19
-Autres immobilisations corporelles	161 485,21	99 087,28	62 397,93	62 476,33
-Immobilisations en cours	12 105,40		12 105,40	12 105,40
-Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2) :				
-Participations				
-Créances rattachées à des participations				
-Autres titres immobilisés				
-Prêts	8 642,94		8 642,94	8 642,94
-Autres immobilisations financières	4 046,70		4 046,70	2 096,70
Total I	2 406 627,42	1 359 723,19	1 046 904,23	1 157 233,96
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours :				
-Matières premières et autres approv.	64 086,02		64 086,02	33 539,37
-En cours de production (biens et serv.)				
-Produits intermédiaires et finis				
-Marchandises				
Avances et acomptes vers.s/commandes				
Créances (3) :				
-Créances clients & comptes rattachés	1 781 040,09		1 781 040,09	1 056 341,43
-Autres	1 683 965,05		1 683 965,05	1 071 141,22
-Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement :				
-Actions propres				
-Autres titres				
Disponibilités	44 846,13		44 846,13	97 666,31
Charges constatées d'avance (3)	4 506,36		4 506,36	3 560,65
Total II	3 578 443,65		3 578 443,65	2 262 248,98
Charges à répart. s/plus.exerc. III				
Primes de rmbt. des obligations IV				
Ecart de conversion Actif V				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 985 071,07	1 359 723,19	4 625 347,88	3 419 482,94
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			18 967,97	8 642,94
(3) dont à plus d'un an (brut)			4 046,70	2 096,70

Société des Transports Robert

Société à Responsabilité Limitée au capital de 38 112,25 Euros
Siège social : 31, avenue José Nobre - 13500 Martigues
329 690 671 Res Aix-en-Provence

BILAN PASSIF	EXERCICE 31/12/2014	EXERCICE 31/12/2013
CAPITAUX PROPRES		
Capital social (dont versé : 38 112,25 euros)	38 112,25	38 112,25
Primes d'émission, de fusion, d'apport	671,11	671,11
Ecart de réévaluation		
Réserves :		
- Réserve légale	8 348,59	8 348,59
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	1 858 215,82	1 389 897,51
Résultat de l'exercice	554 534,45	468 318,31
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	2 459 882,22	1 905 347,77
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	95 134,00	113 934,00
Total III	95 134,00	113 934,00
DETTES (1)		
Dettes financières :		
- Emprunts obligataires convertibles		
- Autres emprunts obligataires		
- Emprunts et dettes auprès établissements de crédit (2)		
- Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 158 569,57	596 348,01
- Dettes fiscales et sociales	874 262,11	760 263,39
- Autres		
Dettes diverses		
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		443,93
- Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices)		
- Autres	37 499,98	43 145,84
Produits constatés d'avance		
Total IV	2 070 331,66	1 400 201,17
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 625 347,88	3 419 482,94
(1) Dont à plus d'un an	(245,00)	
Dont à moins d'un an	2 070 331,66	1 400 201,17
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Société des Transports Robert
 Société à Responsabilité Limitée au capital de 38 112,25 Euros
 Siège social : 31, avenue José Nohre - 13500 Martigues
 329 690 671 Res Aix-en-Provence

COMPTE DE RESULTAT	Exercice : 31/12/2014		31/12/2013
		Totaux partiels	Totaux partiels
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises		815,50	
Production vendue :		7 916 859,02	7 601 231,16
-Ventes			
-Travaux	447,00		
-Prestations de services	7 916 412,02		
MONTANT BRUT DU CHIFFRE D'AFFAIRES		7 917 674,52	7 601 231,16
Dont à l'exportation : 0,00 euros			
A déduire: sous traitance (A)		32 868,83	27 229,80
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		7 884 805,69	7 574 001,36
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises s/provisions (et amortissements)		18 800,00	21 872,04
Transferts de charges		71 134,07	73 904,85
Autres produits		70 992,32	179 221,26
(I)		8 045 732,08	7 848 999,51
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice :		70,00	
-Achats de marchandises	70,00		
-Variation des stocks de marchandises			
Consommations de l'exercice en provenance de tiers :		3 815 887,64	3 695 966,45
-Achats stockés d'approvisionnements :			
-matières premières			
-autres approvisionnements	704 124,54		
-Variation des stocks d'approvisionnements	(26 117,03)		
-Achats de sous-traitances			
-Achats non stockés de matières et fournitures	526 726,46		
-Services extérieurs :			
-personnel extérieur	79 690,88		
-loyers en crédit bail			
-autres	2 531 462,79		
Impôts, taxes et versements assimilés :		259 560,89	245 330,76
-Sur rémunérations	84 432,81		
-Autres	175 128,08		
Charges de personnel :		2 891 117,70	2 902 453,20
-Salaires et traitements	2 029 082,81		
-Charges sociales	862 034,89		
Dotations aux amortissements et aux provisions :		226 529,38	243 837,33
-Sur immobilisations: dotations aux amortissements	226 529,38		
-Sur immobilisations: dotations aux provisions			
-Sur actif circulant: dotations aux provisions			
-Pour risques & charges : dotations aux provisions			
Autres charges		87 032,17	124 528,49
(II)		7 280 197,78	7 212 116,23
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		765 634,30	636 883,28

Société des Transports Robert

Société à Responsabilité Limitée au capital de 38 112,25 Euros
Siège social : 31, avenue José Nobre - 13500 Martigues
329 690 671 Res Als-en-Provence

COMPTE DE RESULTAT	Exercice : 31/12/2014		31/12/2013
		Totaux partiels	Totaux partiels
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
-Bénéfice ou perte transféré (III)			
-Perte ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS (V)		2 210,71	2 005,01
-De participations			
-D'autres valeurs mobilières & créances de factif immobilisé	2 210,71		
-Autres intérêts et produits assimilés			
-Reprises s/provisions & transferts de charges financières			
-Différences positives de change			
-Produits nets sur cessions des valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES (VI)		(76,95)	
-Dotations aux amortissements et aux provisions			
-Intérêts et charges assimilées	(76,95)		
-Différences négatives de change			
-Charges nettes sur cessions des valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		2 287,66	2 005,01
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		767 821,96	638 888,29
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			
-Sur opérations de gestion			
-Sur opérations en capital :			
-produits des cessions d'éléments d'actif			
-subsidations d'investissement virées au résultat de l'exercice			
-autres			
-Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnelles			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		6 424,45	3 293,00
-Sur opérations de gestion	6 424,45		
-Sur opérations en capital :			
-valeurs comptables des éléments immobilisés & financiers cédés			
-autres			
-Dotations aux amortissements & aux provisions :			
-dotations aux provisions réglementées			
-dotations aux amortissements et aux autres provisions			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(6 424,45)	(3 293,00)
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (IX)		89 370,06	71 771,98
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)		117 493,00	95 505,00
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII+A)		8 080 811,62	7 878 234,32
TOTAL CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X+A)		7 526 277,17	7 409 916,01
BENEFICE OU PERTE		554 534,45	468 318,31

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
2. Principes, règles et méthodes comptables	3
2.1. <i>Contrat géré</i>	3
2.2. <i>Immobilisations</i>	3
2.3. <i>Information sur les stocks</i>	5
2.4. <i>Information sur les créances et les dettes</i>	5
2.5. <i>Provisions pour risques et charges</i>	5
2.6. <i>Avantages au personnel</i>	5
2.7. <i>Situation fiscale</i>	5
2.8. <i>Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel</i>	6
2.9. <i>Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE)</i>	6
3. Notes sur le bilan.....	7
3.1. <i>Actif immobilisé</i>	7
3.2. <i>Créances</i>	7
3.3. <i>Détail des charges et des produits constatés d'avance</i>	8
3.4. <i>Capitaux propres</i>	8
3.5. <i>Provisions</i>	9
3.6. <i>Dettes</i>	9
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT	10
4.1. <i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	10
4.2. <i>Détail des autres produits et charges d'exploitation</i>	10
4.3. <i>Transferts de charge</i>	10
4.4. <i>Charges et produits exceptionnels</i>	11
4.5. <i>Impôts sur les bénéfices</i>	12
5. AUTRES INFORMATIONS.....	14
5.1. <i>Éléments concernant les entreprises liées</i>	14
5.2. <i>Transactions effectuées avec des parties liées</i>	14
5.3. <i>Engagements financiers</i>	15
5.4. <i>Engagements de retraite et des médailles du travail</i>	15
5.5. <i>Effectif moyen</i>	16
5.6. <i>Information relative au DIF</i>	16
5.7. <i>Rémunérations allouées aux organes d'administration, de direction ou de surveillance</i>	16
5.8. <i>Identité de la société consolidante</i>	17
5.9. <i>Renseignements concernant les filiales et participations</i>	17
5.10. <i>Événements postérieurs à la clôture</i>	17

ANNEXE 1 – ETAT DES IMMOBILISATIONS

ANNEXE 2 – ETAT DES AMORTISSEMENTS

ANNEXE 3 – ETAT DES PROVISIONS

ANNEXE 4 – ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ANNEXE 5 – TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Faits caractéristiques de l'exercice

En K€	2013	2014	Ecart	%
Lignes régulières	3 457	3 549	92	3%
Transports spéciaux scolaires	2 782	2 611	(171)	-6%
Services occasionnels et périscolaires	1 211	1 159	(52)	-4%
Transports privés	38	36	(2)	-5%
Location véhicules	66	442	376	570%
Total Chiffre d'affaire Transport	7 554	7 797	243	3%
Sous traitance services réguliers (LR+SC)	(27)	(33)	(6)	22%
Total Chiffre d'affaire Transport Net	7 527	7 764	237	3%

L'activité 2014 a été marquée par le renouvellement du marché scolaire historique.

Les lignes régulières :

Gain de 2 marchés CG 13 en offensif

Services occasionnels et périscolaires :

Activité Occasionnelle stable. Renouvellement des marchés périscolaires

Services occasionnels et périscolaires :

Activité Occasionnelle en développement. Renouvellement des marchés périscolaires

Les événements suivants sont intervenus au cours de l'exercice :

- CICE

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Cice) ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises il est affecté à la reconstitution du fonds de roulement.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les règles énoncées par le plan comptable général suivant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des Normes Comptables, et les principes généralement admis dans la profession.

Les conventions générales ont été appliquées 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.

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

Aucune dérogation, ni changement de méthode n'a affecté les comptes annuels.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

2.1. Contrat géré

Notre société gère les transports publics de voyageurs dans le cadre d'un contrat à prix forfaitaire.

Conformément au contrat, l'activité transport est comptabilisée dans la société uniquement pour ce qui concerne les charges d'exploitation.

Les recettes tirées de la billetterie figurent dans la comptabilité de l'administration, le chiffre d'affaires est donc constitué par une rémunération forfaitaire versée par la collectivité et par un intéressement

2.2. Immobilisations

2.2.0. Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce inscrit à l'actif du bilan est composé de :

- Contrat de transport du Personnel scolaires et ouvriers, signés avec les Mairies, Collectivités Locales et Autorités Organisatrices, ainsi qu'avec des sociétés privées environnantes.
-
- Le nom de « ROBERT »

- **Fonds commercial**

Les fonds commerciaux sont évalués à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

A la clôture de l'exercice, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'utilité du fonds commercial, déterminée sur la base d'un panel de méthodes de valorisation (DCF, multiples, situation nette réévaluée) est inférieure à sa valeur comptable.

Le fonds commercial est regroupé avec les actifs pour déterminer sa valeur d'utilité dans le cadre du test de dépréciation.

- **Autres immobilisations incorporelles**

Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les modes et durées d'amortissement sont les suivants :

	<u>DUREE</u>	<u>MODE</u>
- Logiciels informatiques	3 à 5 ans	Linéaire

2.2.1. Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

Dans le cadre des conventions de délégation de services publics, les immobilisations inscrites au bilan faisant l'objet d'un retour à l'autorité organisatrice en fin de délégation lui sont cédées à leur valeur nette comptable.

Les modes et durées d'amortissement sont les suivants :

	<u>DUREE</u>	<u>MODE</u>
- Constructions	15 à 20 ans	Linéaire
- Matériels et outillages	5 à 10 ans	Linéaire
- Mobilier et matériel de bureau	5 à 10 ans	Linéaire
- Matériel automobile		
Véhicules neufs		
Véhicules de tourisme	5 ans	Linéaire
Véhicules utilitaires (-3,5t de P.T.C.)	5 ans	Linéaire
Remorques	10 ans	Linéaire
Autocars et autobus	10 à 15 ans	Linéaire
Véhicules d'occasion	2 à 14 ans	Linéaire

2.2.2. Immobilisations financières

Les titres de participation sont enregistrés au coût d'acquisition. Si cette valeur est supérieure à la valeur d'inventaire, une dépréciation est constituée pour la différence. Pour chacune des participations, la valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte des cash flow futurs que peut générer son activité.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Le cas échéant, une dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur coût d'acquisition.

2.3. Information sur les stocks

Les stocks portent sur des éléments interchangeable et sont valorisés à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût moyen pondéré (CMP). Une dépréciation est constatée pour ramener ce coût à la valeur nette de réalisation si elle est inférieure.

2.4. Information sur les créances et les dettes

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale.

Le cas échéant, une dépréciation est constituée dès constatation d'un risque de non recouvrement.

2.5. Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente.

2.6. Avantages au personnel

Les avantages au personnel regroupent les indemnités de départ en retraite et les médailles du travail.

Les évaluations de ces obligations au titre des prestations définies sont effectuées annuellement selon la méthode des unités de crédit projetées.

Les principales hypothèses actuarielles retenues pour l'évaluation des avantages au personnel sont les suivantes :

- | | |
|--|---------------------------|
| • Taux d'actualisation | 1,35 % |
| • Taux d'inflation attendu sur le long terme | 1,50 % |
| • Taux de progression des salaires | 4,80 % |
| • Taux de rotation | 3,20 % |
| • Type de départ en retraite | A l'initiative du salarié |
| • Table de mortalité | INSEE TD/TV 2010 – 2012 |

2.7. Situation fiscale

Les résultats de la société sont intégrés dans le cadre d'un régime fiscal groupe. La société mère du groupe fiscal est la société GROUPE KEOLIS S.A.S. La convention prévoit que la société calcule la charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.

Les économies réalisées par le régime fiscal de groupe liées aux déficits reportables sont conservées par la société mère en compte de résultat. Par contre, elles sont réallouées à la filiale au fur et à mesure de ses bénéfices à venir.

2.8. Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les plus ou moins values cycliques sur matériel de transport sont reclassées en résultat d'exploitation.

2.9. Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE)

Le Cice, qui est un crédit d'impôt, est inscrit en diminution de l'impôt sur les sociétés.

3. Notes sur le bilan

3.1. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice relatifs aux valeurs brutes et aux amortissements, sont présentés en Annexes 1 et 2.

Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours portent sur le matériel de transport (Ethylofest)

3.2. Créances

Les échéances des créances sont présentées en Annexe 4.

- Créances représentées par des effets de commerce

Néant

- Détail des produits à recevoir au 31/12/2014

Montant brut (€)

Créances rattachées à des participations

- *Intérêts courus :*

Autres immobilisations financières

- *Intérêts courus :*

Clients et comptes rattachés

- *Clients, produits non encore facturés :*

483 849 €

Autres créances

- *RRR à obtenir & autres avoirs non reçus :*

- *Personnel, produits à recevoir :*

- *Organismes sociaux, produits à recevoir :*

2 868 €

- *État, produits à recevoir :*

18 221 €

- *Intérêts courus sur comptes courants :*

- *Intérêts courus sur associés, opérations faites en commun ou en G.I.E :*

- *Divers, produits à recevoir :*

24 216 €

- *Intérêts courus sur valeurs mobilières de placement :*

- *Produits à recevoir sur banque :*

Total des produits à recevoir :

529 154 €

3.3. Détail des charges et des produits constatés d'avance

- **Détail des charges constatées d'avance au 31/12/2014**

- SPRE	1 495 €
- Abonnement social	976 €
- Abonnement Bus&Car	192 €
- SACEM	1 843 €

- **Détail des produits constatés d'avance au 31/12/2014**

- Néant

3.4. Capitaux propres

Tableau de variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		31/12/2013
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 905 347
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 905 347
Variations en cours d'exercice		Diminution Augmentation
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		554 534
SOLDE		
Situation à la clôture de l'exercice		31/12/2014
Capitaux propres avant répartition		2 888 047

- **Capital social**

Le capital social est composé de 2 500 parts de 15,24 euros de valeur nominale chacune.

- **Affectation du résultat de l'exercice précédent**

L'Assemblée Générale du 23/06/2014 a affecté le résultat de l'exercice 2013 s'élevant à 468 318 euros de la manière suivante :

- *Report à Nouveau*

3.5. Provisions

Les mouvements de l'exercice relatifs aux provisions sont présentés en Annexe 3.

- **Reprises de provisions utilisées**

Les provisions utilisées concernent des reprises de provisions prud'hommes à hauteur de 18 800 €.

3.6. Dettes

Les échéances des dettes sont présentées en Annexe 4.

- **Détail des charges à payer au 31/12/2014**

	<u>Montant brut (€)</u>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
- <i>Intérêts courus :</i>	
Emprunts et dettes financières divers	
- <i>Intérêts courus :</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
- <i>Fournisseurs, factures non parvenues :</i>	741 309 €
Dettes fiscales et sociales	
- <i>Personnel, charges à payer :</i>	345 696 €
- <i>Organismes sociaux, charges à payer :</i>	144 591 €
- <i>État, charges à payer :</i>	5 756 €
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
- <i>Fournisseurs, factures non parvenues :</i>	
Autres dettes	
- <i>RRR à accorder & autres avoirs à établir :</i>	
- <i>Personnel, charges à payer :</i>	
- <i>Intérêts courus sur comptes courants et cashpooling :</i>	
- <i>Intérêts courus sur associés, opérations faites en commun ou en G.I.E :</i>	
- <i>Divers, charges à payer :</i>	
Total des charges à payer :	<hr/> 1 237 351 €

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

4.1. Ventilation du chiffre d'affaires

Aucune ventilation n'est faite concernant le chiffre d'affaires par secteur géographique ou par activité compte tenu de l'unité de chacun de ces critères.

4.2. Détail des autres produits et charges d'exploitation

Produits

- Prix de vente du matériel de transport
- Différence de règlement
- Autres

Montant brut (€)

70 922 €
29 €
42 €

- TOTAL

70 993 €

Charges

- Redevances pour concessions brevets etc...
- Jetons de présence
- Pertes sur créances irrécouvrables
- Frais de conseils et d'assemblées
- VNC du matériel de transport cédé
- Différences de règlements
- Autres

51 366 €

35 371 €
101 €
4 €

TOTAL

86 842 €

4.3. Transferts de charge

(en euros)

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Remboursement Charges de personnel	4 424	791 112
Remboursement OPCA	8 561	791 121
Remboursement Assurance	19 788	791 510
Remboursement TIPP	38 361	791 810
TOTAL	71 134	

4.4. Charges et produits exceptionnels

(en euros)

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Pénalités et amendes	2 874	671200
Pénalités sur marché	3 550	671100
VNC Matériel transport	35 561	675217
TOTAL	41 985	

(en euros)

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Px vente matériel transport	70 922	775217
TOTAL	70 922	

4.5. Impôts sur les bénéfices

- Ventilation de l'impôt entre résultat courant et résultat exceptionnel

(en euros)

Répartition	Résultat avant impôt	Taux d'impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	732 460	0	223 175	509 285
Résultat exceptionnel à court terme	28 936		9 645	19 291
Résultat exceptionnel à long terme				0
Participations des salariés aux fruits de l'expansion			89 370	(89 370)
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi			(115 328)	115 328
Crédits d'impôt autres				0
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				0
RESULTAT COMPTABLE	761 396		322 190	554 634

- Incidences des dispositions fiscales sur le résultat

Les crédits d'impôt pour la compétitivité et l'emploi a eu un impact positif de 115 328 euros sur le résultat de l'exercice 2014.

• Situation fiscale latente et différée

(en euros)

<i>Rubriques</i>	<i>Montant</i>
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	0
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres Organic A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	29 780 10 168
TOTAL ALLEGEMENTS	39 958
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(39 958)

IMPOT DU SUR : Plus-values différées CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables Moins-values à long terme	0
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	0

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1. Eléments concernant les entreprises liées

Montant (€)

Immobilisations incorporelles :
Avances et acomptes

Immobilisations corporelles :
Avances et acomptes

Immobilisations en cours :

Immobilisations financières :
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts
Autres immobilisations financières

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances :
Créances clients et comptes rattachés 117 265 €
Autres créances (dont les c/crt , intégration fiscale, SP, cash-pooling) 1 096 454 €
Capital souscrit, appelé non versé
Fournisseurs débiteurs

Dettes :
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 310 869 €
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes (dont les c/crt , intégration fiscale, SP, cash-pooling)

Charges financières :
Intérêts et charges assimilés (77) €

Produits financiers
Produits de participation
Produits des créances
Intérêts

5.2. Transactions effectuées avec des parties liées

Aucune information n'est donnée au titre des transactions conclues entre les parties liées dans la mesure où :
Ces transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.

5.3. Engagements financiers

Engagements donnés	
Catégories d'engagements	Total (en euros)
Retour à meilleure fortune * Cautions Garanties Engagement retraite	103 063
TOTAL	103 063

Engagements reçus	
Catégories d'engagements	Total (en euros)
Retour à meilleure fortune * Cautions Garanties	
TOTAL	0

5.4. Engagements de retraite et des médailles du travail

Indemnités de départ en retraite

Le montant des indemnités de départ à la retraite s'élève au 31 décembre 2014 à 103 063 euros.

Ce montant n'est pas provisionné dans les comptes sociaux et figure dans les engagements financiers.

Médailles du travail

Le montant provisionné dans les comptes sociaux au titre des médailles du travail s'élève à 15 864 euros au 31 décembre 2014.

5.5. Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Conducteurs	62	
Ouvriers	6	
Employés	6	
Maîtrise	1	
Haute Maîtrise	2	
Cadres		1
TOTAL	77	1

5.6. Information relative au DIF

Le volume d'heures cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF par les salariés s'élève à 5 692 heures, dont 5 692 heures n'ayant pas fait l'objet d'une demande des salariés.

5.7. Rémunérations allouées aux organes d'administration, de direction ou de surveillance

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

5.8. Identité de la société consolidante

La société fait partie d'un groupe dont la société consolidante est la Société GROUPE KEOLIS S.A.S., enregistrée et domiciliée en France sous le n° SIRET 49432127600037, dont le siège social est situé au 20/22 rue Le Peletier - 75009 PARIS.

Les comptes consolidés de GROUPE KEOLIS S.A.S. sont établis en conformité avec les articles L 233-16 à L 233-28 du Code de commerce.

Les comptes de la société sont intégrés dans les comptes consolidés de la Société GROUPE KEOLIS S.A.S suivant la méthode de l'intégration globale.

5.9. Renseignements concernant les filiales et participations

Tableau des filiales et participations en Annexe 5

5.10. Evénements postérieurs à la clôture

- Néant.

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Débit d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	923 279		
<i>Dont composants</i>			
Constructions sur sol d'autrui	224 324		2 500
Install. techniques, matériel et outillage industriels	107 993		6 783
Installations générales, agencements, aménagements	48 595		10 043
Matériel de transport	946 066		130 484
Matériel de bureau, informatique, mobilier	102 847		
Immobilisations corporelles en cours	12 105		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 441 931		149 811
Prêts et autres immobilisations financières	10 740		1 950
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 740		1 950
TOTAL GENERAL	2 375 950		151 761

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			923 279	
Constructions sur sol d'autrui			226 824	
Installations techn., matériel et outillages industriels			114 776	
Installations générales, agencements divers			58 638	
Matériel de transport		121 083	955 467	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			102 847	
Immobilisations corporelles en cours			12 105	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		121 083	1 470 658	
Prêts et autres immobilisations financières			12 690	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			12 690	
TOTAL GENERAL		121 083	2 406 627	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	402 926			402 926
Constructions sur sol d'autrui	153 863	16 901		170 764
Installations techniques, matériel et outillage industriels	97 035	2 535		99 569
Installations générales, agencements et aménagements divers	33 170	3 105		36 275
Matériel de transport	475 927	196 972	85 522	587 377
Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 796	7 016		62 812
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	815 790	226 529	85 522	956 797
TOTAL GENERAL	1 218 716	226 529	85 522	1 359 723

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Construct.							
CORPOREL.							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour pensions, obligations similaires	18 134		2 000	16 134
Autres provisions pour risques et charges	95 800		16 800	79 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	113 934		18 800	95 134
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	113 934		18 800	95 134
Dotations et reprises d'exploitation			18 800	

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Prêts	8 643	8 643	
Autres immobilisations financières	4 047		4 047
Autres créances clients	1 781 040	1 781 040	
Personnel et comptes rattachés	35 979	35 979	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 643	9 643	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	133 710	133 710	
Etat, autres collectivités : créances diverses	18 221	18 221	
Groupe et associés	1 096 454	1 096 454	
Débiteurs divers	389 958	389 958	
Charges constatées d'avance	4 506	4 506	
TOTAL GENERAL	3 482 201	3 478 154	4 047

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 158 570	1 158 570		
Personnel et comptes rattachés	349 194	349 194		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	458 417	458 417		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	44 703	44 703		
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	12 640	12 640		
Autres dettes	46 807	46 807		
TOTAL GENERAL	2 070 332	2 070 332		

SOCIETE DES TRANSPORTS ROBERT
Société A responsabilité limitée au capital de 38 112,25 Euros
31 avenue José Nobre 13500 MARTIGUES
329 690 671 RCS AIX EN PROVENCE

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 16 JUIN 2015**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, soit 554 534.45 euros, en totalité au poste report à nouveau.

Il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour certification conforme,

Frédéric RABIER
Gérant

**CERTIFIE
CONFORME**