



Mairie de Beaulieu-sur-Mer  
3 boulevard du Marechal Leclerc  
06310 Beaulieu-sur-Mer

Nice, le 30/03/2018

## CAP FERRAT WATERSPORTS



Base Nautique plage Barratier  
Rapport d'activité: Saison 2017

# SOMMAIRE

**A / DONNÉES ET BILAN COMPTABLE**

**B / RAPPORT D'ACTIVITÉ**

**I PRÉAMBULE**

---

**II ACTIVITÉ DE LA BASE**

**III MOYENS AFFECTÉS À L'EXPLOITATION DU SERVICE**

---

**IV CONCLUSION ET PERSPECTIVES**

**V ANNEXES**

**SARL CAP FERRAT WATERSPORTS**

**27, ROUTE FORESTIERE  
06300 NICE**

**Bilan au 31 Décembre 2017**

## BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan synthétique*
- *Présentation graphique du bilan (secteur)*
- *Présentation graphique du bilan (histogramme)*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Présentation graphique des SIG*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*
- *Ratios de rentabilité et de structure*
- *Ratios de gestion*

**ACC**  
52 RUE GIOFFREDO

06000 NICE  
04 93 88 87 70

# ATTESTATION

A

## D'expert comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

SARL CAP FERRAT WATERSPORTS  
27, ROUTE FORESTIERE  
06300 NICE

pour l'exercice du 1<sup>er</sup> Janvier 2017 au 31 Décembre 2017,

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

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

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

- Total du bilan :	197 429	Euros
- Chiffre d'affaires :	350 470	Euros
- Résultat net comptable :	54 713	Euros

Fait à Nice,  
Le 10 Janvier 2018

Henri N'GUYEN  
Directeur Général associé

Patrice BOYER  
Expert Comptable Dple

Bilan remis en main propre, le  
CATTANEO Claire  
Gérante



2017



## ATTESTATION

Je soussigné Bruno DARTIGUENAVE, expert-comptable agissant pour le compte de la « SARL BDCA NICE » société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Marseille, Siret : 834 957 201 00017 sise à Nice, 52 rue Gioffredo,

Atteste que la SARL CAP FERRAT WATERSPORTS, sise à Nice (06300), 27 route Forestière, inscrite au RCS de Nice sous le numéro 522 077 643 a réalisé un chiffre d'affaires total hors taxes de 350 470,07 euros durant l'exercice 2017, réparti de la manière suivante :

- 297 143.40 euros hors taxes ayant été réalisés par la base nautique de la Plage Barratiers à Saint-Jean Cap Ferrat (06230)
- 53 326.67 euros hors taxes ayant été réalisés par la base nautique itinérante de la Plage Paloma à Saint-Jean cap Ferrat (06230)

Attestation délivrée à la demande de l'intéressée pour servir et valoir ce que de droit.

Fait à Nice  
Le 26 Mars 2018

Bruno DARTIGUENAVE

# SOMMAIRE

## **PARTIE 1 : BILAN FISCAL**

- Etats Fiscaux

## **PARTIE 2 : BILAN COMPTABLE**

- Bilan Actif - Passif
- Compte de Résultat
- Détail des postes du bilan
- Détail du compte de résultat

## **ANNEXE :**

- Annexe

# **BILAN FISCAL**





**IMPOT SUR LES SOCIETES**

Exercice ouvert le	01012017	et clos le	31122017	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case		
Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquièmes C du CGI)			Si vous êtes une entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD		
Si une autre entreprise a été désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation					

**A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE**

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SARL CAP FERRAT WATERSPORTS	27 ROUTE FORESTIERE
SIRET 5 2 2 0 7 7 6 4 3 0 0 0 1 6	06300 NICE
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
SIE NICE EST 22 RUE JOSEPH CADEI 06172 NICE CEDEX 2	

**REGIME FISCAL DES GROUPES**

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

**B ACTIVITE**

Activités exercées: SPORT NAUTIQUE

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

**C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)**

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3%	0	Bénéfice imposable à 15% et/ou 28%*	64 694	Déficit	
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 15%			
	PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprises nouvelles, art 44 sexies  Jeunes entreprises innovantes  Zones franches urbaines  Pôle de compétitivité

Entreprises nouvelles, art 44 septies  Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies  Autres dispositifs  Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies

Sociétés d'investissements immobiliers cotées  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)  Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :** dans le secteur productif, art. 244 quater W  dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

**D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)**

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)**

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

**Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)**

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) dans la rubrique Recherche de formulaires, numéros d'imprimés 2032 ou 2033, formulaires 2032-NOT ou 2033-NOT

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
ACC 52 RUE GIOFFREDO 06000 NICE Tél: 04 93 88 87 70	

Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: 10/01/2018 Lieu NICE
Tél:	Qualité et nom du signataire: Gérante
	Signature CATTANEO CLAIRE

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).



ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

**F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES**

Montant global brut des distributions (1) payées par la société elle-même	a	30 000	payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)	c				
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	d				
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)	e				
	f				
	g				
	h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)	i	30 000			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	j				
Montant des revenus répartis (5)			Total (a à h)		30 000

**G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES**

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :			
				à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires.	Remboursements.	Indemnités forfaitaires.	Remboursements.
				5	6	7	8
M HOLDEN HINDLEY MARK AIRLIE 51 BOULEVARD DOMI DURANDY 06230 VILLEFRANCHE SUR MER	100	2017	203				
Mlle CATTANEO CLAIRE 27 ROUTE FORESTIERE 06300 NICE	100	2017	2 659				

**H DIVERS**

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

\* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	48 775	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

QUADRATUS informatique

1

## BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2017

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

Désignation de l'entreprise SARL CAP FERRAT WATERSPORTS Néant  \*

Adresse de l'entreprise 27 ROUTE FORESTIERE 06300 NICE

Numéro SIRET \* 5 2 2 0 7 7 6 4 3 0 0 0 1 6

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2 Durée de l'exercice précédent \* 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 1 7		3 1 1 2 2 0 1 6		
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012					
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	016	780	729	51		
	Immobilisations corporelles *	028	030	289 650	176 095	113 555	129 554	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	500		500	500	
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	<b>048</b>	<b>290 930</b>	<b>176 824</b>	<b>114 106</b>	<b>130 054</b>	
STOCKS ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052					
	Marchandises *	060	062					
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066					
	Créances (2)	068	070	406		406		
	Clients et comptes rattachés*							
	Autres * (3)	072	074	23 505		23 505	26 135	
	Valeurs mobilières de placement	080	082					
	Disponibilités	084	086	59 411		59 411	46 240	
	Charges constatées d'avance *	092	094				758	
		<b>Total II</b>	<b>096</b>	<b>098</b>	<b>83 323</b>	<b>83 323</b>	<b>73 134</b>	
	<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	<b>112</b>	<b>374 253</b>	<b>176 824</b>	<b>197 429</b>	<b>203 188</b>	
<b>PASSIF</b>				<b>Exercice N NET</b>	<b>Exercice N-1 NET</b>			
				<b>1</b>	<b>2</b>			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		2 000	2 000			
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		200	200			
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132		4 603	4 603		
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136		54 713	28 586			
	Provisions réglementées	140						
		<b>Total I</b>	<b>142</b>		<b>61 516</b>	<b>35 389</b>		
		<b>Total II</b>	<b>154</b>					
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges	156		41 714	72 159			
	Emprunts et dettes assimilées	164						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	166		7 790	6 132			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	169	172	69 465	89 509			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)	174						
	<b>Total III</b>	<b>176</b>		<b>135 913</b>	<b>167 799</b>			
	<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>		<b>197 429</b>	<b>203 188</b>			
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	1 347			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	25 536			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	2 083			

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