



RCS : VIENNE

Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00209

Numéro SIREN : 488 095 837

Nom ou dénomination : A.M. HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/007597

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/007597**
n°de gestion : **2006B00209**
n°SIREN : **488 095 837 RCS Vienne**

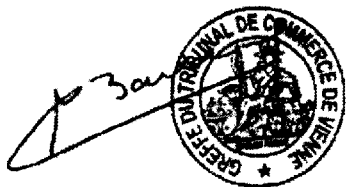
Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 12/10/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.M. HOLDING - Société par actions simplifiée
Bois D'aval Rn7 Bois d'Aval 38150 Chanas -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



620025

L88095837

7597

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (12)
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	853 516	460 106	393 410	534 333
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	50 536	49 779	758	993
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	248 500 000	78 989 718	169 510 282	169 510 282
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
ACTIF IMMOBILISE	249 404 552	79 499 603	169 904 949	170 046 108
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	915 695	12 922	902 773	543 704
Autres créances	732 278		732 278	7 344 670
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	260 225		260 225	187 038
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 147		5 147	4 611
ACTIF CIRCULANT	1 913 345	12 922	1 900 423	8 080 024
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	36 126		36 126	24 796
TOTAL GENERAL	251 354 023	79 512 526	171 841 497	178 150 927

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (12)
Capital social ou individuel (dont versé : 42 211 780)	42 211 780	42 211 780
Primes d'émission, de fusion, d'apport	400 000	400 000
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	4 221 178	2 887 773
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	42 259 032	
Report à nouveau		(8)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 849 182	68 624 030
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	101 941 171	114 123 575
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	418 977	227 615
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	418 977	227 615
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 535	1 308
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 151 885	663 911
Dettes fiscales et sociales	174 688	156 830
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	68 153 240	62 977 688
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	69 481 349	63 799 737
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	171 841 497	178 150 927

Résultat de l'exercice en centimes 12 849 181,52

Total du bilan en centimes 171 841 497,33

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (12)
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	611 357	209 862	821 219	468 767
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	611 357	209 862	821 219	468 767
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3 507	16
PRODUITS D'EXPLOITATION			824 726	468 783
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			20	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			6	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 201 487	719 584
Impôts, taxes et versements assimilés			3 436	3 700
Salaires et traitements			208 117	181 402
Charges sociales			82 074	74 188
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			162 669	137 349
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			12 922	
Pour risques et charges : dotations aux provisions			180 032	202 819
Autres charges			7	5
CHARGES D'EXPLOITATION			1 850 769	1 319 047
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 026 043)	(850 264)
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			17 418 008	12 972 007
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			86 871	294 004
Reprises sur provisions et transferts de charges				60 000 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			17 504 879	73 266 011
Dotations financières aux amortissements et provisions			11 330	55 190
Intérêts et charges assimilées			3 664 476	3 736 527
Différences négatives de change			23 272	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 699 078	3 791 717
RESULTAT FINANCIER			13 805 801	69 474 294
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			12 779 758	68 624 030

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2016 (12)</i>	<i>31/12/2015 (12)</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	69 424	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	69 424	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	69 424	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	18 399 028	73 734 794
TOTAL DES CHARGES	5 549 847	5 110 764
BENEFICE OU PERTE	12 849 182	68 624 030

ANNEXE

1- Identification de l'entreprise :

Désignation de l'entreprise SAS AMHOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/16, dont le total est de 171 841 497 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 12 849 182 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/16 au 31/12/16.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise conformément aux dispositions de la législation française et aux principes comptables généralement admis en France.

2- Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

3- Evénements postérieurs à la clôture :

Néant

4- Informations générales complémentaires :

Pour établir ces informations financières, la direction doit procéder à des estimations et faire des hypothèses qui affectent la valeur comptable des éléments d'actifs et de passif, des produits et des charges, ainsi que les informations données en notes annexes.

La direction procède à ces estimations et appréciations de façon continue sur la base de son expérience passée qui constituent le fondement de ces appréciations. Les montants qui figureront dans les futurs états financiers sont susceptibles de différer des estimations présentes en fonction de l'évolution de ces hypothèses ou de conditions économiques.

Les principales estimations faites par la Direction pour l'établissement des états financiers concernent les titres de participation ainsi que le montant des provisions pour risques et autres provisions liées à l'activité.

La valeur des actifs à long terme tels que les titres de participation, est appréciée à chaque exercice sur la base de perspectives économiques à long terme et sur la base de la meilleure appréciation de la Direction de la société dans un contexte de visibilité réduite en ce qui concerne les flux futurs de trésorerie.

° Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2014, la société AMHOLDING a rejoint le groupe d'intégration fiscale formé par la société mère POLARIS FRANCE et la société GOUPIL.

Le groupe formé par POLARIS FRANCE est donc composé des filiales suivantes :

- AMHOLDING
- FAM

- AIXAMMEGA
- AIXAMPRODUCTION
- CARMAX
- CARMETAL
- AIXAMIMMOBILIER
- CIV
- MEGA PRODUCTION
- AIXAMMEGA ENGINEERING
- GOUPIL

La méthode retenue pour l'intégration fiscale est celle de la neutralité.

° **Comptes consolidés**

La société POLARIS Inc. est la société mère ultime consolidante.

La société AMHOLDING, société mère d'un sous-groupe est exemptée d'établir des comptes consolidés car elle-même inclus dans les comptes consolidés de la société POLARIS Inc.

° **CICE**

Le CICE est comptabilisé au crédit d'une subdivision du compte 64 - Charges de personnel : 64900000 → CICE
Au 31/12/16, le CICE a été calculé au taux de 6% son montant s'élève à 6 866 euros.

5- Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes ont été préparés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

° Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée estimée d'utilisation.

- | | |
|----------------------|-----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Matériel de bureau | 2 à 3 ans |
| - Mobilier | 4 à 6 ans |

° Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leurs coûts d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs ou les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société.

De plus, une provision pour risque est constituée, le cas échéant, à hauteur des capitaux propres négatifs.

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

° Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

° Stocks

Néant.

° Provisions réglementées

Néant

° Engagements en matière de retraite

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits accumulés en tenant compte des dispositions de la convention collective, des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, de la rotation du personnel et des tables de mortalité.

Les engagements ainsi calculés ne sont pas provisionnés et font l'objet d'une information en « Engagements hors bilan ».

Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

Les hypothèses retenues pour le calcul des indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.80%
- Taux d'inflation : 2%
- Taux de progression des salaires : 2%
- Type de départ à la retraite : à l'initiative du salarié
- Âge de départ à la retraite : entre 62 et 64 ans pour les cadres et entre 60 ans et 62 ans pour les ETAM et ouvriers.
- Table de mortalité : INSEE TD/TV 2010-2012

° Transactions significatives avec les parties liées

Il n'existe pas de transaction significative avec les parties liées et visée par les règlements ANC n° 2010-02 et 2010-0, qui n'aurait pas été conclue à des conditions normales de marché.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	832 006		179 370
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	293		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 244		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 536		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	248 500 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	500		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	248 500 500		
TOTAL GENERAL	249 383 042		179 370

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		157 860	853 516	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers			293	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			50 244	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			50 536	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			248 500 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			500	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			248 500 500	
TOTAL GENERAL		157 860	249 404 552	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	297 673	162 433		460 106
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	140	44		183
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 404	191		49 596
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 544	235		49 779
TOTAL GENERAL	347 217	162 669		509 885

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROMISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort.fisc. exception	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort.fisc. exception	
FRAISE IBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	24 796 202 819	11 330 180 032		36 126 382 852
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	227 615	191 362		418 977
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	78 989 718	12 922		78 989 718 12 922
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	78 989 718	12 922		79 002 640
TOTAL GENERAL	79 217 333	204 284		79 421 618
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		192 955 11 330		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an ou plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	500		500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	915 695	915 695	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	601 270	601 270	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	79 237	79 237	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	51 770	51 770	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	5 147	5 147	
TOTAL GENERAL	1 653 620	1 653 120	500
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an ou plus</i>	<i>plus d'1 an-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 535	1 535		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 151 885	1 151 885		
Personnel et comptes rattachés	35 030	35 030		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 566	61 566		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	78 093	78 093		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	68 153 240	5 210 435	62 942 805	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	69 481 349	6 538 544	62 942 805	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR		899 311,29
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		899 311,29
41810000 Factures à établir		899 311,29
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR		899 311,29

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

CHARGES A PAYER	325 588,60
DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH	271 137,21
40810000 FNP, factures non parvenues	271 137,21
DETTES FISCALES ET SOCIALES	52 916,21
42821000 Provision pour Congés Payés	23 085,20
42822000 Provision pour RTT	11 944,32
43821000 Charges soc. sur Congés payés	10 125,17
43822000 Charges sociales sur RTT	5 238,78
43860100 Formation Continue à payer	1 128,07
43860300 Taxe d'Apprentissage à Payer	1 394,67
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	1 535,18
51860000 Banque int. courus à payer	1 535,18
TOTAL DES CHARGES A PAYER	325 588,60

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2016

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5 147,14
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION		5 147,14
48600000 Charges Constatées d'avance		5 147,14
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		5 147,14

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
Participations		169 510 282	
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	493 984	408 789	
Autres créances	6 866	44 904	
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	874 028	247 430	
Autres dettes	62 969 469	5 183 772	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	4 221 178			10,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>	<i>Solde</i>	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	114 123 575	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	114 123 575	
<i>Variations en cours d'exercice</i>	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations des réserves		43 592 437
Autres variations	68 624 030	12 849 190
SOLDE	12 182 404	
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>	<i>Solde</i>	
Capitaux propres avant répartition	101 941 171	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provision pour prte de change	24 796	11 330			36 126
Autres provision pour risques	202 819	180 032			382 852
TOTAL	227 615	191 362			418 977

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	% 16/15
Prestations services	611	210	821	469	75,05 %
TOTAL	611	210	821	469	75,05 %

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles diverses		678800
Amortissements dérogatoires		687250
TOTAL		

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels	69 424	778800
Reprise provision pour litiges		781500
Amortissements dérogatoires		787250
TOTAL	69 424	

ENGAGEMENTS FINANCIERS

<i>Engagements donnés</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Au profit de</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
Engagement en matières de pension	273 376					273 376
TOTAL	273 376					273 376

<i>Engagements reçus</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Accordés par</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

<i>Engagements réciproques</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	1	1
Employés	3	
TOTAL	4	1

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Dividendes	Vol. Brute Titres Vol. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
F.A.M	37 000	100,00 %	37 000		89 308
RN7 Bois d'Aval 38150 CHANAS	(382 852)				(180 032)
AIXAMMEGA	15 000 000	100,00 %	248 463 000		98 880 150
Rte de Pugny BP 112 AIXLES BAINS	35 454 680	17 418 000	169 510 282		14 697 386
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

AMHOLDING

BOIS D'AVAIL RN7

38150 GHANAS

Etats financiers au 31 décembre 2016

SOMMAIRE

BILAN	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
ANNEXE	5
Identification de l'entreprise	6
Règles et méthodes comptables	8
Informations sur Bilan et Compte de résultat	10
Etat de l'actif immobilisé	11
Etat des amortissements	12
Crédit-bail	N/A *
Etat des provisions	13
Etat des échéances, des créances et des dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	18
Composition du capital social	18
Variation des capitaux propres	18
Provisions pour risques et charges	19
Ventilation du chiffre d'affaires	19
Transfert de charges	N/A *
Charges et produits exceptionnels	19
Engagements financiers donnés et reçus	20
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	N/A *
Situation fiscale latente ou différée	N/A *
Effectif moyen	20
Liste des filiales et participations	21

Comptes et Annexes

CERTIFIE SINCERE ET CONFORME

Monsieur Robert MACK
Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. Mack', written in a cursive style.

A.M. Holding

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



A.M. Holding

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A.M. Holding, 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 président. 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 œuvre 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.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Votre société comptabilise une dépréciation des titres de participation, le cas échéant, appréciée sur la base du potentiel économique de la filiale tel que décrit dans la note « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par votre société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

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. Vérifications et informations spécifiques

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 documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Lyon, le 30 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Mohamed Mabrouk

AMHOLDING

BOIS D'AVALLRN7

38150 CHANAS

Etats financiers au 31 décembre 2016

SOMMAIRE

BILAN	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
ANNEXE	5
Identification de l'entreprise	6
Règles et méthodes comptables	8
Informations sur Bilan et Compte de résultat	10
Etat de l'actif immobilisé	11
Etat des amortissements	12
Crédit-bail	NA *
Etat des provisions	13
Etat des échéances, des créances et des dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	18
Composition du capital social	18
Variation des capitaux propres	18
Provisions pour risques et charges	19
Ventilation du chiffre d'affaires	19
Transfert de charges	NA *
Charges et produits exceptionnels	19
Engagements financiers donnés et reçus	20
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NA *
Situation fiscale latente ou différée	NA *
Effectif moyen	20
Liste des filiales et participations	21

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2016 (12)</i>	<i>31/12/2015 (12)</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	853 516	460 106	393 410	534 333
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	50 536	49 779	758	993
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	248 500 000	78 989 718	169 510 282	169 510 282
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
ACTIF IMMOBILISE	249 404 552	79 499 603	169 904 949	170 046 108
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	915 695	12 922	902 773	543 704
Autres créances	732 278		732 278	7 344 670
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	260 225		260 225	187 038
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 147		5 147	4 611
ACTIF CIRCULANT	1 913 345	12 922	1 900 423	8 080 024
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	36 126		36 126	24 796
TOTAL GENERAL	251 354 023	79 512 526	171 841 497	178 150 927

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>		<i>31/12/2016 (12)</i>	<i>31/12/2015 (12)</i>
Capital social ou individuel (dont versé : 42 211 780)		42 211 780	42 211 780
Primes d'émission, de fusion, d'apport		400 000	400 000
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		4 221 178	2 887 773
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)			
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		42 259 032	
Report à nouveau			(8)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		12 849 182	68 624 030
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		101 941 171	114 123 575
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		418 977	227 615
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		418 977	227 615
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 535	1 308
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 151 885	663 911
Dettes fiscales et sociales		174 688	156 830
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		68 153 240	62 977 688
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		69 481 349	63 799 737
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL		171 841 497	178 150 927

Résultat de l'exercice en centimes

12 849 181,52

Total du bilan en centimes

171 841 497,33

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2016 (12)</i>	<i>31/12/2015 (12)</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	611 357	209 862	821 219	468 767
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	611 357	209 862	821 219	468 767
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			3 507	16
PRODUITS D'EXPLOITATION			824 726	468 783
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			20 6 1 201 487 3 436 208 117 82 074	719 584 3 700 181 402 74 188
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges			162 669 12 922 180 032 7	137 349 202 819 5
CHARGES D'EXPLOITATION			1 850 769	1 319 047
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 026 043)	(850 264)
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			17 418 008 86 871	12 972 007 294 004 60 000 000
PRODUITS FINANCIERS			17 504 879	73 266 011
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			11 330 3 664 476 23 272	55 190 3 736 527
CHARGES FINANCIERES			3 699 078	3 791 717
RESULTAT FINANCIER			13 805 801	69 474 294
RESULTAT COURANT AVANT IMPOIS			12 779 758	68 624 030

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2016 (12)</i>	<i>31/12/2015 (12)</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	69 424	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	69 424	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	69 424	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	18 399 028	73 734 794
TOTAL DES CHARGES	5 549 847	5 110 764
BENEFICE OUPERIE	12 849 182	68 624 030

ANNEXE

1- Identification de l'entreprise :

Désignation de l'entreprise SAS AMHOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/16, dont le total est de 171 841 497 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 12 849 182 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/16 au 31/12/16.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise conformément aux dispositions de la législation française et aux principes comptables généralement admis en France.

2- Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

3- Evénements postérieurs à la clôture :

Néant

4- Informations générales complémentaires :

Pour établir ces informations financières, la direction doit procéder à des estimations et faire des hypothèses qui affectent la valeur comptable des éléments d'actifs et de passif, des produits et des charges, ainsi que les informations données en notes annexes.

La direction procède à ces estimations et appréciations de façon continue sur la base de son expérience passée qui constituent le fondement de ces appréciations. Les montants qui figureront dans les futurs états financiers sont susceptibles de différer des estimations présentes en fonction de l'évolution de ces hypothèses ou de conditions économiques.

Les principales estimations faites par la Direction pour l'établissement des états financiers concernent les titres de participation ainsi que le montant des provisions pour risques et autres provisions liées à l'activité.

La valeur des actifs à long terme tels que les titres de participation, est appréciée à chaque exercice sur la base de perspectives économiques à long terme et sur la base de la meilleure appréciation de la Direction de la société dans un contexte de visibilité réduite en ce qui concerne les flux futurs de trésorerie.

° Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2014, la société AMHOLDING a rejoint le groupe d'intégration fiscale formé par la société mère POLARIS FRANCE et la société COUPIL.

Le groupe formé par POLARIS FRANCE est donc composé des filiales suivantes :

- AMHOLDING
- FAM

- AIXAMMEGA
- AIXAMPRODUCTION
- CARMAX
- CARMETAL
- AIXAMIMMOBILIER
- CIV
- MEGA PRODUCTION
- AIXAMMEGA ENGINEERING
- GOUPIL

La méthode retenue pour l'intégration fiscale est celle de la neutralité.

° Comptes consolidés

La société POLARIS Inc. est la société mère ultime consolidante.

La société AMHOLDING, société mère d'un sous-groupe est exemptée d'établir des comptes consolidés car elle-même incluse dans les comptes consolidés de la société POLARIS Inc.

° CICE

Le CICE est comptabilisé au crédit d'une subdivision du compte 64 - Charges de personnel : 64900000 → CICE
Au 31/12/16, le CICE a été calculé au taux de 6%, son montant s'élève à 6 866 euros.

5- Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes ont été préparés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

° Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée estimée d'utilisation.

- | | |
|----------------------|-----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Matériel de bureau | 2 à 3 ans |
| - Mobilier | 4 à 6 ans |

° Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leurs coûts d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs ou les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société.

De plus, une provision pour risque est constituée, le cas échéant, à hauteur des capitaux propres négatifs.

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

° Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

° Stocks

Néant.

° Provisions réglementées

Néant

° **Engagements en matière de retraite**

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits accumulés en tenant compte des dispositions de la convention collective, des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, de la rotation du personnel et des tables de mortalité.

Les engagements ainsi calculés ne sont pas provisionnés et font l'objet d'une information en «Engagements hors bilan».

Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

Les hypothèses retenues pour le calcul des indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.80%
- Taux d'inflation : 2%
- Taux de progression des salaires : 2%
- Type de départ à la retraite : à l'initiative du salarié
- Âge de départ à la retraite : entre 62 et 64 ans pour les cadres et entre 60 ans et 62 ans pour les ETAM et ouvriers.
- Table de mortalité : INSEE TD/TV 2010-2012

° **Transactions significatives avec les parties liées**

Il n'existe pas de transaction significative avec les parties liées et visée par les règlements ANC n° 2010-02 et 2010-0, qui n'aurait pas été conclue à des conditions normales de marché.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	832 006		179 370
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	293		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 244		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 536		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	248 500 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	500		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	248 500 500		
TOTAL GENERAL	249 383 042		179 370

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		157 860	853 516	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers			293	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			50 244	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			50 536	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			248 500 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			500	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			248 500 500	
TOTAL GENERAL		157 860	249 404 552	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	297 673	162 433		460 106
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemts, aménagmts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	140	44		183
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 404	191		49 596
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 544	235		49 779
TOTAL GENERAL	347 217	162 669		509 885

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Début d'exercice</i>	<i>Reprises</i>		<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception</i>		<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception</i>	
FRAIS ETL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL							
TOTAL							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	24 796 202 819	11 330 180 032		36 126 382 852
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	227 615	191 362		418 977
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	78 989 718	12 922		78 989 718 12 922
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	78 989 718	12 922		79 002 640
TOTAL GENERAL	79 217 333	204 284		79 421 618
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		192 955 11 330		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an ou plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	500		500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	915 695	915 695	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	601 270	601 270	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	79 237	79 237	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	51 770	51 770	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	5 147	5 147	
TOTAL GENERAL	1 653 620	1 653 120	500
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an ou plus</i>	<i>plus d'1 an - 5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 535	1 535		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 151 885	1 151 885		
Personnel et comptes rattachés	35 030	35 030		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 566	61 566		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	78 093	78 093		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	68 153 240	5 210 435	62 942 805	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	69 481 349	6 538 544	62 942 805	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR		899 311,29
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		899 311,29
41810000 Factures à établir		899 311,29
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR		899 311,29

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

CHARGES A PAYER		325 588,60
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		271 137,21
40810000 FNP, factures non parvenues		271 137,21
DETTES FISCALES ET SOCIALES		52 916,21
42821000 Provision pour Congés Payés		23 085,20
42822000 Provision pour RIT		11 944,32
43821000 Charges soc. sur Congés payés		10 125,17
43822000 Charges sociales sur RIT		5 238,78
43860100 Formation Continue à payer		1 128,07
43860300 Taxe d'Apprentissage à Payer		1 394,67
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 535,18
51860000 Banque int. courus à payer		1 535,18
TOTAL DES CHARGES A PAYER		325 588,60

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2016

CHARGES CONSTATES D'AVANCE		5 147,14
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION		5 147,14
48600000 Charges Constatées d'avance		5 147,14
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		5 147,14

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
Participations		169 510 282	
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	493 984	408 789	
Autres créances	6 866	44 904	
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	874 028	247 430	
Autres dettes	62 969 469	5 183 772	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	4 221 178			10,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		114 123 575
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		114 123 575
<i>Variations en cours d'exercice</i>	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations des réserves		43 592 437
Autres variations	68 624 030	12 849 190
SOLDE	12 182 404	
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		101 941 171

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provision pour pte de change	24 796	11 330			36 126
Autres provision pour risques	202 819	180 032			382 852
TOTAL	227 615	191 362			418 977

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	% 16/15
Prestations services	611	210	821	469	75,05 %
TOTAL	611	210	821	469	75,05 %

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles diverses		678800
Amortissements dérogatoires		687250
TOTAL		

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels	69 424	778800
Reprise provision pour litiges		781500
Amortissements dérogatoires		787250
TOTAL	69 424	

ENGAGEMENTS FINANCIERS

<i>Engagements donnés</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>			<i>Au profit de</i>		
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
Engagement en matières de pension	273 376					273 376
TOTAL	273 376					273 376

<i>Engagements reçus</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>			<i>Accordés par</i>		
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

<i>Engagements réciproques</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	1	1
Employés	3	
TOTAL	4	1

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<i>Dénomination Siège Social</i>	<i>Capital Capitaux Propres</i>	<i>Q.P. Détenue Dividendes coiss.</i>	<i>Val. brute Titres Val. nette Titres</i>	<i>Prêts, avances Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires Résultat</i>
FILIALES (plus de 50%)					
F.A.M	37 000	100,00 %	37 000		89 308
RN7 Bois d'Aval 38150 CHANAS	(382 852)				(180 032)
AIXAMMEGA	15 000 000	100,00 %	248 463 000		98 880 150
Rte de Pugny BP 112 AIX LES BAINS	35 454 680	17 418 000	169 510 282		14 697 386
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

A.M. HOLDING

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 42 211 780 EUROS
SIEGE SOCIAL : CHANAS (38150)
RN 7
BOIS D'AVAIL**

488 095 837 RCS VIENNE

**AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 30 JUIN 2017**

Exercice clos le 31 décembre 2016

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 12 849 181,52 euros, en totalité au poste Autres réserves.

Certifié conforme

Monsieur Robert MACK
Président

