RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00296
Numéro SIREN : 481 760 171
Nom ou dénomination : ABM TRANS'ALP

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/011582

693288

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/011582**
n° de gestion : **2005B00296**
n° SIREN : **481 760 171 RCS Annecy**

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

ABM TRANS'ALP - Société par actions simplifiée
ZAC des Césardes 10 rue Des Frères de Montgolfier Seynod 74600 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2017

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE D'ANNECY * HAUTE-SAVOIE *

693288

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/03/2017 12			Exercice N-1 31/03/2016 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	11 090.00	11 013.00	77.00		77.00	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	1 550 844.71	1 252 674.32	298 170.39	485 042.48	-186 872.09	-38.53
Autres immobilisations corporelles	2 097 980.26	901 922.99	1 196 057.27	338 501.90	857 555.37	253.34
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 679.74		1 679.74	1 676.86	2.88	0.17
Total II	3 661 594.71	2 165 610.31	1 495 984.40	825 221.24	670 763.16	81.28
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	656.06		656.06	10 518.00	-9 861.94	-93.76
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	1 564 609.54		1 564 609.54	1 201 329.57	363 279.97	30.24
Autres créances	351 026.56		351 026.56	224 142.79	126 883.77	56.61
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	195 261.51		195 261.51	81 080.03	114 181.48	140.83
Charges constatées d'avance (3)	108 291.33		108 291.33	103 197.23	5 094.10	4.94
Total III	2 219 845.00		2 219 845.00	1 620 267.62	599 577.38	37.00
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 881 439.71	2 165 610.31	3 715 829.40	2 445 488.86	1 270 340.54	51.95

ACTIF IMMOBILISE

ACTIF CIRCULANT

Régularisation

COPIE CERTIFIEE CONFORME

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

-0.26

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/03/2017 12	Exercice N-1 31/03/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 700)	37 700.00	37 700.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 770.00	3 770.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	518 363.92	453 180.32	65 183.60	14.38
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	223 315.89	65 183.60	158 132.29	242.60
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	783 149.81	559 833.92	223 315.89	39.89
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	21 000.00		21 000.00	
	Total III	21 000.00		21 000.00	
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 608 319.44	737 673.64	870 645.80	118.03
	Concours bancaires courants		266.30	-266.30	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	16 430.22	28 672.48	-12 242.26	-42.70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 012.23	529 767.32	16 244.91	3.07
	Dettes fiscales et sociales	736 447.70	589 275.20	147 172.50	24.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 470.00		4 470.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 911 679.59	1 885 654.94	1 026 024.65	54.41
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 715 829.40	2 445 488.86	1 270 340.54	51.95
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 724 770.60	1 417 079.72		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2017 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	85 000.00	132 500.00	217 500.00	64 000.00	153 500.00	239.84
Production vendue de biens						
Production vendue de services	7 007 341.48	165.00	7 007 506.48	6 308 834.25	698 672.23	11.07
Chiffre d'affaires NET	7 092 341.48	132 665.00	7 225 006.48	6 372 834.25	852 172.23	13.37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 970.36		10 970.36	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			348 350.51	248 030.91	100 319.60	40.45
Autres produits			29.13	18.90	10.23	54.13
Total des Produits d'exploitation (I)			7 584 356.48	6 620 884.06	963 472.42	14.55
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			40 000.00	6 800.42	33 199.58	488.20
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 195 703.96	3 843 103.53	352 600.43	9.17
Impôts, taxes et versements assimilés			123 459.93	90 549.43	32 910.50	36.35
Salaires et traitements			1 512 372.07	1 405 249.74	107 122.33	7.62
Charges sociales			825 188.01	777 764.72	47 423.29	6.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			413 476.86	351 750.59	61 726.27	17.55
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			58 388.34	61 949.19	-3 560.85	-5.75
Total des Charges d'exploitation (II)			7 168 589.17	6 537 167.62	631 421.55	9.66
- Résultat d'exploitation (I-II)			415 767.31	83 716.44	332 050.87	396.64
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			2 239.00	1 699.00		
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs			1 800.00			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2017 12	Exercice N-1 31/03/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	44.43	64.62	-20.19	-31.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	44.43	64.62	-20.19	-31.24
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 252.56	22 004.46	-4 751.90	-21.60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	17 252.56	22 004.46	-4 751.90	-21.60
2. Résultat financier (V-VI)	-17 208.13	-21 939.84	4 731.71	21.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	398 559.18	61 776.60	336 782.58	545.16
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 239.46	1 698.60	540.86	31.84
Produits exceptionnels sur opérations en capital	73 158.00	3 000.00	70 158.00	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	75 397.46	4 698.60	70 698.86	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 977.70	921.28	50 056.42	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	179 063.05	3 967.32	175 095.73	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 000.00		21 000.00	
Total VIII	251 040.75	4 888.60	246 152.15	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-175 643.29	-190.00	-175 453.29	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-400.00	-3 597.00	3 197.00	88.88
Total des produits (I+III+V+VII)	7 659 798.37	6 625 647.28	1 034 151.09	15.61
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 436 482.48	6 560 463.68	876 018.80	13.35
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	223 315.89	65 183.60	158 132.29	242.60
* Y compris Redevance de crédit bail mobilier	1 487 288.00	1 373 393.00		
Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 715 829.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 225 006.48 Euros et dégageant un bénéfice de 223 315.89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre grtuit et par voie d'échange.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels : 1 à 5 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- Matériels de transport : 1 à 8 ans
- Matériels de bureau : 3 à 10 ans
- Matériels informatiques : 1 à 3 ans
- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'orgine.

Créances :

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 80 847 € au titre de l'année civile 2016 et pour un montant de 31 112 au titre d'une provision pour le premier trimestre 2017 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.
La reprise sur provision pour le premier trimestre 2016 s'élève à la somme de 23 070 €.

En conséquence, le montant du CICE au titre de l'exercice comptable s'élève à la somme de 88 889 €

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE est principalement affecté à l'investissement en matériel.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 80 847 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	80 847
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	80 847

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	10 100		990
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 506 145		44 700
Installations générales agencements aménagements divers		29 680		9 571
Matériel de transport		1 126 857		1 206 922
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		26 460		1 118
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	2 689 142		1 262 310
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		1 677		3
	TOTAL	1 677		3
	TOTAL GENERAL	2 700 919		1 263 303

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			11 090	11 090
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				1 550 845	1 550 845
Installations générales agencements aménagements divers				39 251	39 251
Matériel de transport			302 627	2 031 152	2 031 152
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				27 577	27 577
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		302 627	3 648 825	3 648 825
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				1 680	1 680
	TOTAL			1 680	1 680
	TOTAL GENERAL		302 627	3 661 595	3 661 595

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
rais établissement recherche développement TOTAL				
.utres immobilisations incorporelles TOTAL	10 100	913		11 013
'errains				
:onstructions sur sol propre				
:onstructions sur sol d'autrui				
ıstallations générales agencements aménagements constr.				
ıstallations techniques, Matériel et outillage industriel	1 021 102	231 572		1 252 674
ıstallations générales agencements aménagements divers	21 279	2 037		23 316
ſatériel de transport	800 735	177 367	123 564	854 538
ſatériel de bureau et informatique, Mobilier	22 481	1 588		24 070
mballages récupérables et divers				
TOTAL	1 865 597	412 564	123 564	2 154 597
TOTAL GENERAL	1 875 697	413 477	123 564	2 165 610

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
rais étab.rech.développ. TOTAL					
.utres immob.incorporelles TOTAL	913				
'errains					
:onstructions sur sol propre					
:onstructions sur sol d'autrui					
ıstal.générales agenc.aménag.constr.					
ıstal.techniques matériel outillage indus.	231 572				
ıstal.générales agenc.aménag.divers	2 037				
ſatériel de transport	177 367				
ſatériel de bureau informatique mobilier	1 588				
mballages récupérables et divers					
TOTAL	412 564				
TOTAL GENERAL	413 477				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		21 000			21 000
TOTAL		21 000			21 000
TOTAL GENERAL		21 000			21 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		21 000			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 680	-0	1 680
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 564 610	1 564 610	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	550	550	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 606	3 606	
Impôts sur les bénéfices	81 247	81 247	
Taxe sur la valeur ajoutée	67 388	67 388	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	56 275	56 275	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	141 961	141 961	
Charges constatées d'avance	108 291	108 291	
TOTAL	2 025 607	2 023 927	1 680
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	643	643		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 624 106	420 767	1 203 339	
Emprunts et dettes financières divers	16 430	16 430		
Fournisseurs et comptes rattachés	546 012	546 012		
Personnel et comptes rattachés	168 091	168 091		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	187 199	187 199		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	323 012	323 012		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	58 146	58 146		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 470	4 470		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 928 110	1 724 771	1 203 339	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 246 608			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	388 287			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres composant le capital	26.0000	1 450			1 450

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	19 990
Autres créances	198 236
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	218 226

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	643
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 930
Dettes fiscales et sociales	134 663
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 470
Total	269 706

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	108 291
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	108 291

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	1	
Ouvriers	43	
Total	48	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	765 785
Engagements en matière de pensions	
Total (1)	765 785
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			7 958 160	918 458	8 876 618
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			2 847 144	99 174	2 946 319
- dotations de l'exercice			1 481 326	98 870	1 580 196
Total			4 328 471	198 045	4 526 515
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			4 294 659	376 474	4 671 133
- exercice			1 281 280	194 395	1 475 674
Total			5 575 939	570 869	6 146 807
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 007 535	182 057	1 189 592
- entre 1 et 5 ans			1 607 008	220 006	1 827 014
- à plus de 5 ans					
Total			2 614 543	402 063	3 016 606
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				9 299	9 299
- entre 1 et 5 ans			15 707	16 691	32 398
- à plus de 5 ans					
Total			15 707	25 990	41 697

IN EXTENSO MONT-BLANC

S.A.S. ABM TRANS'ALP

Société par Actions Simplifiée

Siège social : ZAC des Césardes
10 rue des Frères Montgolfier - 74600 SEYNOD

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2017

---

390 rue des Peupliers – Zone Ecotec
74460 MARNAZ

Téléphone : 04 50 98 44 60 – Fax : 04 50 96 31 10

ABM TRANS'ALP

Société par Actions Simplifiée

ZAC des Césardes
10 rue des Frères Montgolfier
74600 SEYNOD

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2017

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 mars 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ABM TRANS'ALP, 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 :

- Le paragraphe « *Immobilisations corporelles et incorporelles* » dans les principes, règles et méthodes comptables de l'annexe expose les méthodes comptables relatives aux amortissements des immobilisations. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes, leur correcte application et leur concordance avec l'information fournie dans les notes aux états financiers.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Marnaz, le 12 septembre 2017

Le Commissaire aux Comptes

In Extenso Mont-Blanc



Marylène PALETTE

ABM TRANS'ALP
74600 SEYNOD

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/03/2017 12			Exercice N-1 31/03/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	11 090.00	11 013.00	77.00		77.00	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 550 844.71	1 252 674.32	298 170.39	485 042.48	-186 872.09	-38.53
	Autres immobilisations corporelles	2 097 980.26	901 922.99	1 196 057.27	338 501.90	857 555.37	253.34
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 679.74		1 679.74	1 676.86	2.88	0.17
	Total II	3 661 594.71	2 165 610.31	1 495 984.40	825 221.24	670 763.16	81.28
ACTIF CIRCULANT	**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	656.06		656.06	10 518.00	-9 861.94	-93.76
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 564 609.54		1 564 609.54	1 201 329.57	363 279.97	30.24
	Autres créances	351 026.56		351 026.56	224 142.79	126 883.77	56.61
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	195 261.51		195 261.51	81 080.03	114 181.48	140.83
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	108 291.33		108 291.33	103 197.23	5 094.10	4.94
	Total III	2 219 845.00		2 219 845.00	1 620 267.62	599 577.38	37.00
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 881 439.71	2 165 610.31	3 715 829.40	2 445 488.86	1 270 340.54	51.95

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

-0.26

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/03/2017 12	Exercice N-1 31/03/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 700)	37 700.00	37 700.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 770.00	3 770.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	518 363.92	453 180.32	65 183.60	14.38
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	223 315.89	65 183.60	158 132.29	242.60
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	783 149.81	559 833.92	223 315.89	39.89
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	21 000.00		21 000.00	
	Total III	21 000.00		21 000.00	
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 608 319.44	737 673.64	870 645.80	118.03
	Concours bancaires courants		266.30	-266.30	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	16 430.22	28 672.48	-12 242.26	-42.70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 012.23	529 767.32	16 244.91	3.07
	Dettes fiscales et sociales	736 447.70	589 275.20	147 172.50	24.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 470.00		4 470.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 911 679.59	1 885 654.94	1 026 024.65	54.41
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 715 829.40	2 445 488.86	1 270 340.54	51.95
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 724 770.60	1 417 079.72		

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2017 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	85 000.00	132 500.00	217 500.00	64 000.00	153 500.00	239.84
Production vendue de biens						
Production vendue de services	7 007 341.48	165.00	7 007 506.48	6 308 834.25	698 672.23	11.07
Chiffre d'affaires NET	7 092 341.48	132 665.00	7 225 006.48	6 372 834.25	852 172.23	13.37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 970.36		10 970.36	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			348 350.51	248 030.91	100 319.60	40.45
Autres produits			29.13	18.90	10.23	54.13
Total des Produits d'exploitation (I)			7 584 356.48	6 620 884.06	963 472.42	14.55
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			40 000.00	6 800.42	33 199.58	488.20
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 195 703.96	3 843 103.53	352 600.43	9.17
Impôts, taxes et versements assimilés			123 459.93	90 549.43	32 910.50	36.35
Salaires et traitements			1 512 372.07	1 405 249.74	107 122.33	7.62
Charges sociales			825 188.01	777 764.72	47 423.29	6.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			413 476.86	351 750.59	61 726.27	17.55
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			58 388.34	61 949.19	-3 560.85	-5.75
Total des Charges d'exploitation (II)			7 168 589.17	6 537 167.62	631 421.55	9.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			415 767.31	83 716.44	332 050.87	396.64
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			2 239.00	1 699.00		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			1 800.00			

EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
Les Dépliers - 74460 MARNAZ
04 50 88 44 60 RC 606 620 144

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2017 12	Exercice N-1 31/03/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	44.43	64.62	-20.19	-31.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	44.43	64.62	-20.19	-31.24
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 252.56	22 004.46	-4 751.90	-21.60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	17 252.56	22 004.46	-4 751.90	-21.60
2. Résultat financier (V-VI)	-17 208.13	-21 939.84	4 731.71	21.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	398 559.18	61 776.60	336 782.58	545.16
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 239.46	1 698.60	540.86	31.84
Produits exceptionnels sur opérations en capital	73 158.00	3 000.00	70 158.00	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	75 397.46	4 698.60	70 698.86	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 977.70	921.28	50 056.42	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	179 063.05	3 967.32	175 095.73	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 000.00		21 000.00	
Total VIII	251 040.75	4 888.60	246 152.15	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-175 643.29	-190.00	-175 453.29	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-400.00	-3 597.00	3 197.00	88.88
Total des produits (I+III+V+VII)	7 659 798.37	6 625 647.28	1 034 151.09	15.61
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 436 482.48	6 560 463.68	876 018.80	13.35
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	223 315.89	65 183.60	158 132.29	242.60
* Y compris Redevance de crédit bail mobilier	1 487 288.00	1 373 393.00		
. Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liees

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
380 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 715 829.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 225 006.48 Euros et dégageant un bénéfice de 223 315.89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre grtuit et par voie d'échange.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels : 1 à 5 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

- Matériels de transport : 1 à 8 ans
- Matériels de bureau : 3 à 10 ans
- Matériels informatiques : 1 à 3 ans
- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'orgine.

Créances :

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 80 847 € au titre de l'année civile 2016 et pour un montant de 31 112 au titre d'une provision pour le premier trimestre 2017 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.
La reprise sur provision pour le premier trimestre 2016 s'élève à la somme de 23 070 €.

En conséquence, le montant du CICE au titre de l'exercice comptable s'élève à la somme de 88 889 €

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE est principalement affecté à l'investissement en matériel.

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 80 847 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	80 847
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique ·	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	80 847

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ABM TRANS'ALP
4600 SEYNOD

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	10 100		990
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 506 145		44 700
Installations générales agencements aménagements divers	29 680		9 571
Matériel de transport	1 126 857		1 206 922
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 460		1 118
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 689 142		1 262 310
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 677		3
TOTAL	1 677		3
TOTAL GENERAL	2 700 919		1 263 303

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			11 090	11 090
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 550 845	1 550 845
Installations générales agencements aménagements divers			39 251	39 251
Matériel de transport		302 627	2 031 152	2 031 152
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			27 577	27 577
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		302 627	3 648 825	3 648 825
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			1 680	1 680
TOTAL			1 680	1 680
TOTAL GENERAL		302 627	3 661 595	3 661 595

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	10 100	913		11 013
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 021 102	231 572		1 252 674
Installations générales agencements aménagements divers	21 279	2 037		23 316
Matériel de transport	800 735	177 367	123 564	854 538
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 481	1 588		24 070
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 865 597	412 564	123 564	2 154 597
TOTAL GENERAL	1 875 697	413 477	123 564	2 165 610

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	913				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	231 572				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 037				
Matériel de transport	177 367				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 588				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	412 564				
TOTAL GENERAL	413 477				

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

BM TRANS'ALP
600 SEYNOD

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		21 000			21 000
TOTAL		21 000			21 000
TOTAL GENERAL		21 000			21 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		21 000			

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 680	-0	1 680
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 564 610	1 564 610	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	550	550	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 606	3 606	
Impôts sur les bénéfices	81 247	81 247	
Taxe sur la valeur ajoutée	67 388	67 388	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	56 275	56 275	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	141 961	141 961	
Charges constatées d'avance	108 291	108 291	
TOTAL	2 025 607	2 023 927	1 680
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	643	643		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 624 106	420 767	1 203 339	
Emprunts et dettes financières divers	16 430	16 430		
Fournisseurs et comptes rattachés	546 012	546 012		
Personnel et comptes rattachés	168 091	168 091		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	187 199	187 199		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	323 012	323 012		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	58 146	58 146		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 470	4 470		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 928 110	1 724 771	1 203 339	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 246 608			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	388 287			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

BM TRANS'ALP
4600 SEYNOD

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres composant le capital	26.0000	1 450			1 450

Evaluation des immobilisations corporelles

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

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	19 990
Autres créances	198 236
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	218 226

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	643
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 930
Dettes fiscales et sociales	134 663
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 470
Total	269 706

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	108 291
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	108 291

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Effectif moyen

(PCG Art 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	1	
Ouvriers	43	
Total	48	

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.300.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	1 624 106
Engagements en matière de pensions	
Total (1)	1 624 106
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			7 958 160	918 458	8 876 618
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			2 847 144	99 174	2 946 319
- dotations de l'exercice			1 481 326	98 870	1 580 196
Total			4 328 471	198 045	4 526 515
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			4 294 659	376 474	4 671 133
- exercice			1 281 280	194 395	1 475 674
Total			5 575 939	570 869	6 146 807
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 007 535	182 057	1 189 592
- entre 1 et 5 ans			1 607 008	220 006	1 827 014
- à plus de 5 ans					
Total			2 614 543	402 063	3 016 606
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				9 299	9 299
- entre 1 et 5 ans			15 707	16 691	32 398
- à plus de 5 ans					
Total			15 707	25 990	41 697

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2 800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ABM TRANS'ALP
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 700 Euros
Siège social : 10 rue des Frères de Montgolfier
74600 SEYNOD
RCS Annecy B 481 760 171 (2005B00296)

RAPPORT DE GESTION

SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 MARS 2017

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de Commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 mars 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice.

Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 25 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

L'exercice clos au 31 mars 2017 constitue notre douzième exercice social ; il porte sur une durée de 12 mois.

Notre activité dominante est consacrée à la location de tous matériels et véhicules avec ou sans chauffeur.

Le chiffre d'affaires hors taxes réalisé au titre de cet exercice s'élève à **7 225 006,48 Euros**, représentant une augmentation de + 13,37 %.

L'effectif moyen de la société est identique à 48 salariés à la date du 31 mars 2017.

Les immobilisations relatives aux concessions et brevets, aux installations techniques et matériels et outillages industriels ainsi que les immobilisations corporelles s'élèvent à la somme de **1 494 304,66 Euros** ; elles augmentent de **+ 670 760,28 Euros** au cours du présent exercice. Les immobilisations financières s'élèvent à la somme de **1 676,86 Euros**.

Les avances et acomptes versés s'élèvent à la somme de **+ 656,06 Euros** représentant une diminution de **- 9 861,94 Euros.** Les comptes clients et comptes rattachés s'élèvent à la somme de **1 564 609,54 Euros** représentant une augmentation de **+ 363 279,97 Euros.**

Les autres créances s'élèvent à la somme de **351 026,56 Euros** et augmentent de **+ 126 883,77 Euros.**

Les disponibilités augmentent de **+ 114 181,48 Euros**. Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédits s'élèvent à la somme de **1 624 749,66 Euros** et augmentent de **+ 858 137,24 Euros**.

Les dettes (fournisseurs, fiscales et sociales) augmentent de **+ 163 417,41 Euros** au cours du présent exercice.

Le bénéfice de la Société s'élève à la somme de **223 315,89 Euros**.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENU DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est à signaler.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Aucune activité particulière n'est à signaler en ce domaine.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Tous nos efforts tendront à consolider et à améliorer encore cette situation.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant.

SOCIETES CONTROLEES

Néant.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Exercice clos au 31 mars 2017

	Solde des dettes fournisseurs échues	Solde des dettes fournisseurs à - 30 jours	Solde des dettes fournisseurs 30 à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à + 60 jours	Total des dettes fournisseurs au 31.03.2017
FOURNISSEURS	10 078,98	265 812,55	124 305,50	15 885,17	416 082,20
FOURNISSEURS FNP					129 930,03

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Toutes précisions et justifications figurent au sein des états de synthèse joints en annexe.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de **223 315,89 Euros**.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- Aux associés, au titre de distribution de dividendes, à concurrence de **+ 79 750,00 Euros ;**
- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 143 565,89 Euros.**

Le dividende unitaire est donc de **55,00 Euros.**

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er octobre 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts.

Cette distribution donnera lieu, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

- A titre d'acompte de l'impôt sur le revenu, à un prélèvement obligatoire non libératoire de 21 %.
- Au titre des prélèvements sociaux, à un prélèvement obligatoire au taux de 15,5 %.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons qu'aucun dividende - ou autre revenu - n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de **4 953,00 Euros** correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce.

PROJET D'AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX SALARIES

Nous vous demanderons également de statuer, au titre de l'assemblée générale extraordinaire, sur l'autorisation à donner au Président d'augmenter le capital social par émission d'actions réservées aux adhérents du Plan d'Epargne Entreprise avec suppression du droit préférentiel de souscription au profit de ces adhérents.

En cas d'adoption, la collectivité des associés déciderait :

- que le Président de la Société disposerait d'un délai maximum de 60 mois pour mettre en place un plan d'épargne d'entreprise dans les conditions prévues à l'article L. 3332-18 du Code du travail ;

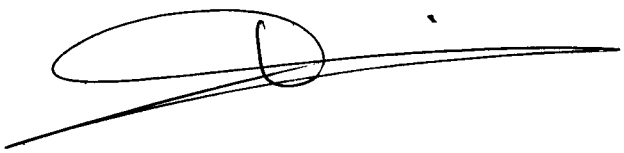
- d'autoriser le Président de la Société, à procéder, dans un délai maximum de 60 mois à compter de ce jour à une augmentation de capital d'un montant maximum de 1 131 Euros qui sera réservée aux salariés adhérant audit plan et réalisée conformément aux dispositions des articles L. 3332-18 à L. 3332-24 du Code du travail.

Toutefois, votre Président ne vous recommande pas d'adopter cette résolution.

CONCLUSION

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice écoulé.

Le Président



ABM TRANS'ALP
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 700 Euros
Siège social : 10 rue des Frères de Montgolfier
74600 SEYNOD
RCS Annecy B 481 760 171 (2005B00296)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE
ET EXTRAORDINAIRE DU 27 SEPTEMBRE 2017

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 31 mars 2017.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter un bénéfice de **223 315,89 Euros** de l'exercice de la manière suivante :

- Aux associés, au titre de distribution de dividendes, à concurrence de **+ 79 750,00 Euros ;**
- Au compte « autres réserves », à concurrence de **+ 143 565,89 Euros.**

Le dividende unitaire est donc de **55,00 Euros.**

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er octobre 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts.

Cette distribution donnera lieu, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

- A titre d'acompte de l'impôt sur le revenu, à un prélèvement obligatoire non libératoire de 21 %.

- Au titre des prélèvements sociaux, à un prélèvement obligatoire au taux de 15,5 %.

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI qu'il n'y a eu aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

